



T E R N A   G R O U P

**"Linee Guida 231"**

***Linee Guida per l'applicazione del modello di organizzazione, gestione e controllo adottato da Terna S.p.A. ai sensi del D.Lgs. 8 giugno 2001 n. 231***

**"Vodič 231"**

***Smjernice za primjenu organizacionog, upravnog i kontrolnog modela koje je kompanija Terna S.p.A. usvojila u skladu sa Zakonodavnom uredbom br. 231 od 8. juna 2001.***

## Sommario

<b>SEZIONE PRIMA</b> .....	<b>5</b>
<b>1 IL REGIME DELLA RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA PER GLI ENTI AI SENSI DEL DECRETO 231/2001</b> .....	<b>5</b>
<b>2 LE LINEE GUIDA 231</b> .....	<b>8</b>
2.1 Adozione delle Linee Guida 231 e successive modifiche ed integrazioni .....	8
2.2 Il <i>Compliance Officer</i> .....	11
2.2.1 <b>Nomina</b> .....	11
2.2.2 <b>Funzioni, poteri e flussi informativi</b> .....	12
2.2.3 <b>Obblighi di segnalazione</b> .....	13
2.3 Linee-Guida Anticorruzione.....	14
<b>3 SISTEMA DISCIPLINARE</b> .....	<b>15</b>
3.1 Sanzioni nei confronti degli Esponenti Aziendali .....	15
3.1.1 <b>Sanzioni per i Dipendenti</b> .....	15
3.1.2 <b>Sanzioni nei confronti dei dirigenti</b> .....	17
3.1.3 <b>Altre misure nei confronti degli Esponenti Aziendali</b> .....	17
3.1.4 <b>Misure nei confronti degli amministratori</b> .....	17
3.2 Misure nei confronti del <i>Compliance Officer</i> .....	18
3.3 Misure nei confronti dei Terzi.....	18
<b>4 SELEZIONE, FORMAZIONE, INFORMATIVA E VIGILANZA</b> .....	<b>18</b>
4.1 Selezione del personale .....	18
4.2 Formazione degli Esponenti Aziendali .....	19
4.3 Selezione di Terzi .....	19
4.4 Informativa ai Terzi .....	19
4.5 Obblighi di vigilanza.....	19
<b>SEZIONE SECONDA</b> .....	<b>20</b>
<b>5 AREE A RISCHIO E PRINCIPI GENERALI DI COMPORTAMENTO</b> .....	<b>20</b>
5.1 Reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione.....	20

5.2 Reati Societari .....	22
5.3 Reati di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico .....	25
5.4 Reati contro la personalità individuale.....	26
5.5 Market Abuse .....	27
5.5.1 Le informazioni privilegiate .....	27
5.5.2 Aree a rischio e Principi di Comportamento.....	28
5.6 Reati di riciclaggio ed autoriciclaggio .....	30
5.7 Reati di omicidio colposo e lesioni gravi o gravissime commesse in violazione della normative per la protezione della salute e sicurezza dei lavoratori.....	35
5.8 Delitti informatici e trattamento illecito di dati e concernenti il diritto d'autore.....	38
5.9 Delitti associativi.....	40
5.10 Reati ambientali .....	42
<b>PRVI DIO .....</b>	<b>5</b>
<b>1 REŽIM KORPORATIVNE ADMINISTRATIVNE ODGOVORNOSTI U SKLADU SA UREDBOM 231/2001 .....</b>	<b>5</b>
<b>2 SMJERNICE 231 .....</b>	<b>8</b>
2.1 Usvajanje Smjernica 231 i naknadne izmjene i dopune.....	8
2.2 Kontrolno Tijelo 231 .....	11
2.2.1 Imenovanje .....	11
2.2.2 Funkcije, ovlašćenja i protok infomacija .....	12
2.2.3 Obaveza izvještavanja.....	13
<b>3 DISCIPLINSKI SISTEM.....</b>	<b>15</b>
3.1 Sankcije prema Predstavnicima Društva, Zaposlenima u Društvu i prema Trećim Licima .....	15
3.1.1 Sankcije prema zaposlenima.....	15
3.1.2 Sankcije prema rukovodećim kadrovima.....	17
3.1.3 Druge mjere prema Predstavnicima Društva.....	17
3.1.4 Mjere prema upravljačkim kadrovima.....	17
3.2 Mjere prema članovima Kontrolnog Tijela 231.....	18
3.3 Mjere prema trećim licima .....	18
<b>4 SELEKCIJA, STRUČNO USAVRŠAVANJE, OBAVJEŠTAVANJE I NADZOR.....</b>	<b>18</b>
4.1 Selekcija personala .....	18
4.2 Stručno usavršavanje Predstavnik Društva i Zaposlenih u Društvu.....	19

4.3 Selekcija trećih lica .....	19
4.4 Obavještenja trećim licima .....	19
4.5 Obaveze nadzora.....	19
<b>DRUGI DIO .....</b>	<b>20</b>
<b>5 RIZIČNA PODRUČJA I OPŠTI PRINCIPI PONAŠANJA.....</b>	<b>20</b>
5.1 Krivična djela u odnosu sa Javnom upravom.....	20
5.2 Korporativna krivična djela .....	22
5.3 Krivična djela iz domena terorizma i podrivanje demokratskog poretka.....	25
5.4 Krivična djela protiv pojedinca .....	26
5.5 Zloupotreba tržišta .....	27
<b>5.5.1 Privilegovane informacije.....</b>	<b>27</b>
<b>5.5.2 Rizična područja i pravila ponašanja.....</b>	<b>28</b>
5.6 Krivična djela u vezi sa pranjem novca .....	30
5.7 Krivična djela ubistva iz nehata, te teške i veoma teške povrede usljed nepoštovanja zakonskih odredbi zaštite zdravlja i bezbjednosti radnika .....	35
5.8 Računarska krivična djela i nedozvoljeno korišćenje podataka i prekršaji iz domena autorskih prava .....	38
5.9 Korporativna krivična djela .....	40
5.10 Ekološka krivična djela.....	42

## SEZIONE PRIMA

### 1 IL REGIME DELLA RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA PER GLI ENTI AI SENSI DEL DECRETO 231/2001

Il Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231 sulla *"Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica"* (il "Decreto") ha introdotto nell'ordinamento italiano un regime di responsabilità amministrativa (riferibile sostanzialmente alla responsabilità penale) a carico degli enti italiani per alcuni reati e illeciti amministrativi (i "Reati e gli Illeciti Amministrativi") commessi, in Italia o all'estero, nell'interesse o vantaggio degli stessi: (i) da persone fisiche che rivestano funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione degli enti stessi o di una loro unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché da persone fisiche che esercitino, anche di fatto, la gestione e il controllo degli enti medesimi; (ii) da persone fisiche sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti sopra indicati.

Tra le sanzioni previste a carico dell'ente, le più gravi sono rappresentate da misure interdittive, quali: la sospensione o revoca di licenze e concessioni, il divieto di contrarre con la pubblica amministrazione, l'interdizione dall'esercizio dell'attività, l'esclusione o revoca di finanziamenti e contributi, il divieto di pubblicizzare beni e servizi.

Quanto alla tipologia di Reati e degli Illeciti Amministrativi destinati a comportare il suddetto regime di responsabilità a carico degli enti, il Decreto, nel suo testo originario, si riferiva ad una serie di reati commessi nei rapporti con la pubblica amministrazione. Nel corso degli anni, l'elenco dei reati cd. presupposto si è sensibilmente ampliato, fino a ricomprendere la quasi totalità dei "reati d'impresa".

Per l'elenco completo dei Reati e degli Illeciti

## PRVI DIO

### 1 REŽIM KORPORATIVNE ADMINISTRATIVNE ODGOVORNOSTI U SKLADU SA UREDBOM 231/2001

Zakonodavna uredba br. 231 od 8. juna 2001. godine pod nazivom *"Uređenje administrativne odgovornosti pravnih lica, društava i udruženja i bez pravnog lica"* ("Uredba") uvela je u italijanski sistem režim administrativne odgovornosti (prije svega u domenu krivične odgovornosti) italijanskog korporativnog sektora za određene vrste krivičnih djela i nedozvoljene administrativne radnje ("Krivična djela i nedozvoljene administrativne radnje") počinjenih, u Italiji ili u inostranstvu, a radi pribavljanja sopstvenog interesa i koristi: (i) od fizičkih lica koja se zauzimaju pozicije zastupanja, administracije ili upravljanja određenih ustanova ili njihovih izdvojenih organizacionih jedinica koje posjeduju finansijsku i funkcionalnu autonomiju, kao i od fizičkih lica koja *de facto* obavljaju upravljačke i kontrolne funkcije nad datim institucijama; (ii) od fizičkih lica koja se nalaze pod upravom i nadzorom nekog od gore navedenih lica.

Među predviđenim sankcijama na teret ustanova, najteže kaznene mjere su mjere zabrane, poput: suspenzije ili opoziva dodijeljenih licenci i koncesija, zabrane sklapanja ugovora sa organima javne uprave, zabrane obavljanja djelatnosti, ukidanje ili povlačenje zajmova i bespovratnih sredstava, zabrane oglašavanja dobara i usluga.

Kada je riječ o krivičnim djelima i nedozvoljenim administrativnim radnjama za koje je predviđen gore opisan režim odgovornosti na teret institucija, Uredba se u svom izvornom tekstu odnosi na niz krivičnih djela počinjenih u odnosu sa organima javne uprave. Tokom proteklih godina spisak krivičnih djela, tzv. pretpostavka, se vidno proširio i gotovo u potpunosti obuhvata kategoriju "korporativnih krivičnih djela".

Amministrativi si rinvia all'Allegato A.

L'articolo 6 del Decreto, nell'introdurre il suddetto regime di responsabilità amministrativa, tuttavia, prevede una forma specifica di esonero da detta responsabilità qualora l'ente dimostri che:

1. l'organo dirigente dell'ente ha adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto, *modelli di organizzazione e di gestione* idonei a prevenire reati della specie di quello verificatosi;
2. il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei modelli nonché di curare il loro aggiornamento è stato affidato ad un organismo dell'ente dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo;
3. le persone che hanno commesso il reato hanno agito eludendo fraudolentemente i suddetti modelli di organizzazione e gestione;
4. non vi sia stata omessa o insufficiente vigilanza da parte dell'organismo di cui alla precedente punto 2.

Il Decreto prevede inoltre che - in relazione all'estensione dei poteri delegati ed al rischio di commissione dei reati - i modelli di cui al punto 1, debbano rispondere alle seguenti esigenze:

- a) individuare le attività nel cui ambito esiste la possibilità che vengano commessi reati previsti dal Decreto;
- b) prevedere specifici protocolli diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni dell'ente in relazione ai Reati ed Illeciti Amministrativi da prevenire;

Kompletan spisak krivičnih djela i nedozvoljenih administrativnih radnji nalazi se u prilogu A.

Član 6 Uredbe, kojom se uvodi gore naveden režim administrativne odgovornosti, u određenim slučajevima predviđa odstupanja od date odgovornosti ukoliko ustanova dokaže:

1. da je prije nego što je počinjeno krivično djelo, upravljački organ ustanove usvojio i valjano primijenio adekvatne *organizacione i upravljačke modele* u cilju sprječavanja krivičnih djela poput onih koja su se već dogodila;
2. da je zadatak nadgledanja funkcionisanja i poštovanja modela, kao i njihovo revnosno ažuriranje, bilo povjereno odgovarajućem tijelu ustanove koje raspolaže autonomnim ovlašćenjima na polju inicijative i kontrole;
3. da su osobe koje su počinile krivično djelo postupile izbjegavaći na prevaru gore navedene organizacione i upravljačke modele;
4. da nije izostao ili da nije bio neadekvatan nadzor od strane nadležnog organa u skladu sa gore navedenim stavom 2.

Uredba predviđa takođe da – u odnosu na proširenje ovlašćenja kao i u odnosu na rizik od eventualnih krivičnih djela – modeli iz prethodne tačke 1 budu usaglašeni sa sljedećim zahtjevima:

- a) jasnim definisanjem aktivnosti u okviru kojih može doći do krivičnih djela u skladu sa Uredbom;
- b) predviđanjem specifičnih direktnih protokola u cilju planiranja donošenja i sprovođenja odluka institucije u odnosu na krivična djela i administrativne nedozvoljene radnje koje treba spriječiti;

- c) individuare modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione di tali Reati ed Illeciti Amministrativi;
- d) prevedere obblighi di informazione nei confronti dell'organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l'osservanza del modello;
- e) introdurre un sistema disciplinare interno idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel modello;
- f) Istituire canali di segnalazione dedicati che consentano ai soggetti di cui all'art. 5, comma primo lett. a) e b) del D.lgs. 231/01, di presentare, a tutela dell'integrità dell'ente, segnalazioni di condotte illecite rilevanti ai sensi del presente Decreto o violazioni del presente Modello, di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte (c.d. sistema di *whistleblowing*).

- c) pronalaženjem odgovarajućih modela upravljanja finansijskim resursima u cilju sprječavanja navedenih krivičnih djela i nedozvoljenih administrativnih radnji;
- d) planiranjem informacionih obaveza u odnosu na organ nadležan za funkcionisanje i poštovanje modela;
- e) uvođenjem adekvatnog internog disciplinskog modela u cilju sankcionisanja nepoštovanja mjera navedenih u modelu;
- f) uspostavljanje kanala za obavještavanje koji omogućavaju subjektima navedenim u članu 5, prvi stav pod slovima a) i b) Zakonodavne uredbe 231/01, da predstave, i svrhu očuvanja integriteta pravnog lica, i ukažu na nezakonito ponašanje koje je predvišeno ovim Dekretom ili prekršaji/zloupotrebe ovog Modela, o kojim su došli do saznanja na osnovu funkcije koju vrše (tzv. sistem zviždača).

Terna S.p.a. ("Terna" o la "Capogruppo") – sensibile all'esigenza di assicurare condizioni di correttezza e di trasparenza nella conduzione degli affari e delle attività aziendali, a tutela della propria posizione ed immagine, delle aspettative dei propri azionisti e del lavoro dei propri dipendenti - ha ritenuto conforme alle proprie politiche aziendali procedere all'attuazione del modello di organizzazione e di gestione previsto dal Decreto.

A tale fine, il Consiglio di Amministrazione di Terna, con delibera del 10 dicembre 2002, ha adottato un proprio modello di organizzazione, gestione e controllo (il "Modello").

Negli anni successivi all'approvazione il Modello è stato costantemente aggiornato, affinché lo stesso fosse sempre in linea con la normativa applicabile e con le *best practice* in materia.

Le altre società italiane del Gruppo Terna hanno adottato a loro volta propri modelli di organizzazione, gestione e

U duhu poštovanja neophodnosti obezbjeđenja uslova korektnog i transparentnog poslovanja i korporativnog upravljanja, a u cilju očuvanja vlastite pozicije i ugleda, te uvažavanja očekivanja svojih akcionista i rada svojih zaposlenih, kompanija Terna S.p.a. ("Terna" ili "Matična Firma") je smatrala svrsishodnim i u skladu sa svojom poslovnom politikom da pristupi sprovođenju organizacionog i upravljačkog modela u skladu sa Uredbom.

S tim u vezi, Upravni odbor Terne je odlukom od 10. decembra 2002. godine usvojio sopstveni organizacioni, upravljački i kontrolni model ("Model").

Tokom narednih godina po usvajanju Modela, dokument je bivao redovno ažuriran, kako bi bio u skladu sa primjenjivom normativom i sa najboljom praksom na datom polju djelovanja.

Druga italijanska društva u okviru Grupe Terna su svaka ponaosob usvojila svoje specifične organizacione,

controllo sulla base del Modello della Capogruppo e in funzione dei profili di rischio configurabili nelle attività svolte dalle società stesse.

## **2 LE LINEE GUIDA 231**

### **2.1 Adozione delle Linee Guida 231 e successive modifiche ed integrazioni**

**Terna Crna Gora d.o.o. ("Terna CG" o la "Società")** è una società di diritto montenegrino interamente partecipata da Terna, le cui aree di business, fermo l'oggetto sociale indicato in statuto, consistono in:

- implementare l'interconnessione elettrica Italia-Montenegro (l'"Interconnessione") nel territorio e nelle acque territoriali del Montenegro nonché nelle cd. "zone economiche esclusive" (EEZ) della Croazia e del Montenegro attraverso attività di tipo autorizzativo (inclusa l'acquisizione di diritti e concessioni sui terreni e sul demanio terrestre e marittimo) e attività di progettazione, realizzazione, proprietà e gestione dell'Interconnessione per la porzione di propria competenza (complessivamente, l'"Attività Regolamentata").
- promuovere e sviluppare nuove opportunità di investimento nel settore della trasmissione associate alla progettazione, realizzazione e gestione di infrastrutture elettriche di connessione alla rete di trasmissione locale degli impianti di generazione nonché di interconnessioni elettriche nell'area del Montenegro e dei Paesi confinanti (l'"Attività Non Regolamentata").

Inoltre, è attualmente in essere un contratto di servizi infragruppo in base al quale la Capogruppo e/o altre società del Gruppo Terna garantiscono servizi di assistenza e consulenza funzionali al perseguimento dell'oggetto sociale di Terna CG.

In considerazione di tale circostanza, Terna CG, su indicazione della Capogruppo, ha deciso di adottare le

upravljачke i kontrolne modele po uzoru na Model Matične Firme, te u skladu sa profilom rizika iz domena aktivnosti svakog od društava.

## **2 SMJERNICE 231**

### **2.1 Usvajanje Smjernica 231 i naknadne izmjene i dopune**

**Terna Crna Gora d.o.o. ("Terna CG" ili "Društvo")** je crnogorsko društvo u potpunom vlasništvu Terne, čija polja poslovanja, osim pravno regulisanog statusa navedenog u statutu, obuhvataju:

- implementaciju električne interkonekcije Italija – Crna Gora ("Interkonekcija") na teritoriji i u teritorijalnim vodama Crne Gore, kao i u takozvanim "ekskluzivnim ekonomskim zonama" (EEZ) Hrvatske i Crne Gore, putem aktivnosti prema vrsti ovlašćenja (uključujući i pribavljanje prava i koncesija na terenima i kopnenim i morskim površinama), kao i aktivnosti projektovanja, realizacije, posjedovanja i upravljanja Interkonekcijom u dijelu iz sopstvene nadležnosti (zajednički naziv, "Regulisana aktivnost").
- unapređenje i razvoj novih investicionih prilika na polju prenosa i projektovanja, realizacije i upravljanja električnim infrastrukturama za povezivanje na mrežu lokalnog prenosa uređaja za proizvodnju, kao i električnih interkonekcija na teritoriji Crne Gore i susjednih zemalja ("Neregulisana aktivnost").

Na snazi je takođe ugovor o uslugama unutar Grupe Terna, na osnovu kojeg Matična firma i/ili druga društva iz Grupe Terna garantuju usluge pomoći i konsaltinga, u cilju postizanja predviđenih ciljeva Terne CG.

S tim u vezi, Terna CG je na osnovu indicacija Matične firme odlučila da usvoji ove smjernice ("Smjernice 231"),

111 M

presenti linee guida (le "Linee Guida 231") nella convinzione che le stesse costituiscano un valido strumento per prevenire il rischio di commissione dei Reati ed Illeciti Amministrativi e, conseguentemente:

1) limitare le possibilità che la Capogruppo o altra società italiana del Gruppo possa incorrere in responsabilità ai sensi del Decreto sulla base di condotte illecite poste in essere con soggetti che operano all'interno dell'organizzazione aziendale di Terna CG in nome e/o per conto della medesima (gli "Esponenti Aziendali") secondo quanto previsto dalla legislazione italiana in relazione ai reati commessi all'estero;

2) limitare la possibilità che gli Esponenti Aziendali, qualora agiscano in nome e per conto di Terna CG in Italia, possano incorrere nella commissione di un Reato o Illecito Amministrativo che possa costituire il presupposto per la responsabilità amministrativa di Terna CG.

A tale scopo, le Linee Guida 231 costituiscono un documento ufficiale approvato dal Consiglio di Amministrazione di Terna CG in data 22 febbraio 2012 e rappresentano il punto di riferimento per la definizione dei comportamenti che tutti gli Esponenti Aziendali di Terna CG (e, laddove previsto, i consulenti, gli appaltatori, i fornitori, gli agenti e i *partner* di quest'ultima (i "Terzi" e, congiuntamente con gli Esponenti Aziendali, i "Destinatari") devono porre in essere in conformità al Decreto.

Sulla base delle presenti Linee Guida e delle procedure messe in atto dalla Capogruppo nonché del relativo materiale documentale, Terna CG, con il supporto delle Strutture della Capogruppo interessate:

- identifica le aree di attività potenzialmente a rischio per la commissione di uno dei Reati e Illeciti Amministrativi ("Area/e a Rischio").
- identifica le regole di comportamento che tutti gli Esponenti Aziendali e, qualora previsto, i Terzi, devono porre in essere al fine di:
  - astenersi da qualsiasi comportamento che integri

u uvjerenju da u njemu sadržane smjernice predstavljaju valjan instrument u prevenciji rizika od krivičnih djela i nedozvoljenih administrativnih radnji, i to na sljedeći način:

1) ograničavanjem mogućnosti da Matična firma ili neko drugo italijansko društvo iz Grupe bude suočeno sa odgovornošću u skladu sa Uredbom, a na osnovu nedozvoljenih radnji koje bi bile počinjene od strane odgovornih lica koji djeluju u ime privrednog društva Terna CG ("Predstavnic Društva" i/ili "Odgovorna lica"), a na način predviđen odredbama važećih italijanskih zakona iz domena krivičnih djela počinjenih u inostranstvu;

2) ograničavanjem mogućnosti da Predstavnic Društva, ukoliko djeluju u ime Terna CG u Italiji, budu na bilo koji način uključeni u izvršenje nekog krivičnog djela ili prekršaja, čime bi se stvorila osnova za odgovornost kompanije Terna CG.

S tim u vezi, Smjernice 231 predstavljaju zvanični dokument koji je usvojen od strane Odbora direktora društva Terna CG dana 22. februara 2012. i predstavlja referentnu tačku za definisanje ponašanja koje svi Predstavnic Društva Terna CG, kao i savjetnici, izvođači, isporučiooci, agenti i *partneri* Društva ("Treća lica", i zajedno sa Predstavnicima Društva, "Korisnici"), su dužni da realizuju u skladu sa Uredbom.

Na osnovu ovog vodiča i procedura realizovanih od strane Matične firme, te u skladu sa dokumentacionim materijalom, društvo Terna CG uz podršku uključenih Struktura Matične firme, obavlja sljedeće aktivnosti:

- identifikuje polja aktivnosti od potencijalnog rizika za izvršenje krivičnih djela ili prekršaja. ("Rizična područja").
- identifikuje pravila ponašanja kojih se moraju pridržavati svi Predstavnic Društva i, kada je predviđeno, Treća lica, u cilju:
  - uzdržavanja od onih oblika ponašanja koje

la commissione di uno dei Reati o Illeciti Amministrativi;

- astenersi da qualsiasi comportamento che, anche se non integrante di per sé uno dei Reati ed Illeciti Amministrativi sopra descritti, possa potenzialmente integrarlo.
- applica un sistema disciplinare volto a punire ogni violazione delle regole di comportamento prestabilite;
- istituisce specifici flussi informativi al fine di permettere ad ogni Esponente Aziendale che venga a conoscenza di una violazione o presunta violazione delle regole di comportamento, di darne tempestiva informazione;
- prevede periodiche attività di formazione rivolte a tutti gli Esponenti Aziendali al fine di assicurare la conoscenza e la corretta comprensione all'interno della Società delle Linee Guida 231, con particolare attenzione alle Aree a Rischio e alle regole di comportamento.

Le regole di comportamento predisposte nelle Linee Guida 231 si integrano con quelle previste nel Codice Etico della Capogruppo, già recepito in data 22 febbraio 2012 da TERNA CG con delibera del proprio Consiglio di Amministrazione.

Inoltre, le medesime si integrano con le disposizioni previste nelle Linee Guida Anticorruzione, adottate in data da TERNA CG con delibera del 15 dicembre 2017.

Le Linee Guida 231 sono applicate ai Destinatari nel rispetto delle leggi del Montenegro e di ogni ulteriore normativa applicabile.

Essendo le presenti Linee Guida 231 un "atto di emanazione dell'organo dirigente", le successive modifiche e integrazioni di carattere sostanziale delle Linee Guida 231 stesse sono rimesse alla competenza del Presidente del Consiglio di Amministrazione di Terna CG, in virtù della delega a lui conferita di volta in volta dal Consiglio di Amministrazione di Terna CG.

predstavlja ili bi moglo da predstavlja krivično djelo ili prekršaj;

- uzdržavanja od onih oblika ponašanja koja, iako automatski ne upućuju na krivična djela ili prekršaje, mogu eventualno da posredno dovedu do istog efekta.
- primjenjuje disciplinski sistem u cilju kažnjavanja svakog oblika kršenja utvrđenih pravila ponašanja;
- obrazuje posebni protok informacija čime se svakom Predstavniku Društva pruža mogućnost da, ukoliko dođe do spoznaje o nekom vidu kršenja navedenih pravila vladanja, o tome može blagovremeno da pruži obavještenje;
- periodično organizuje aktivnosti stručnog usavršavanja za sve Predstavnike Društva i, po potrebi zaposlenih u Društvu, u cilju potpunog upoznavanja sa principima Smjernica 231 i njegovom pravilnom primjenom u okviru Društva, uz poseban osvrt na polja od posebnog rizika i na pravila ponašanja.

Pravila ponašanja iznijeta u Smjernicama 231 su komplementarna sa etičkim kodeksom Matične Firme, koji je i Terna CG usvojila dana 22. februara 2012. odlukom svog Odbora direktora.

Takođe, iste se dopunjavaju odredbama predviđenim u Smjernicama Antikorupcije, koje su donijete od strane Terne CG odlukom od 15. decembra 2017.

Smjernice 231 se primjenjuju na kategoriju Korisnika u skladu sa važećim zakonima Crne Gore i svih dodatnih primjenjivih normi.

S obzirom da su Smjernice 231 "akt koji je donio upravni organ", Predsjednik Odbora direktora Terna CG odlučuje o svakoj dodatnoj izmjeni i dopuni od suštinske važnosti, a na osnovu periodičnih ovlašćenja od strane Odbora direktora Terna CG.

E', inoltre, riconosciuta al Presidente del Consiglio di Amministrazione di Terna CG la possibilità di effettuare tutte le eventuali modifiche che si dovessero rendere necessarie od opportune per effetto di mutamenti organizzativi o normativi.

Tali facoltà si ritengono giustificate in virtù della necessità di garantire un costante e tempestivo adeguamento delle Linee Guida 231 ai sopravvenuti mutamenti di natura, normativa, operativa e/o organizzativa all'interno di Terna CG.

In ogni caso le suddette variazioni verranno riferite annualmente al Consiglio di Amministrazione di Terna CG.

## **2.2 Il Compliance Officer**

### **2.2.1 Nomina**

È assegnato ad un apposito soggetto (il "Compliance Officer" - CO) il compito di favorire la diffusione della conoscenza delle Linee Guida 231 e della Linea-Guida Anticorruzione nella Società, di provvedere al loro aggiornamento, d'intesa con le strutture competenti della Capogruppo, garantendone l'adeguatezza e di agevolarne il funzionamento attraverso la promozione di attività di formazione, informazione, nonché attraverso l'implementazione di appositi flussi informativi.

Il CO, nell'ambito di Terna CG, riveste, altresì, il ruolo di Referente 231 ai sensi dell'apposita procedura adottata dalla Capogruppo, rendendosi disponibile, *inter alia*, a fornire riscontro ad eventuali approfondimenti richiesti dagli Organismi di Vigilanza delle Società del Gruppo, anche per il tramite della struttura Audit della Capogruppo. Il Compliance Officer sarà, altresì, costantemente in contatto con la struttura Presidio Modello Organizzativo 231 della Capogruppo al fine di gestire tutti gli adempimenti di compliance previsti dal Decreto.

Il Compliance Officer è nominato con delibera del Consiglio di Amministrazione e può essere individuato tra i soggetti inseriti nell'organizzazione aziendale.

Il CO deve essere in possesso di competenze adeguate

Predsjednik Odbora direktora Terna CG je ovlašten, takođe, da uvede sve neophodne izmjene koje bi se pokazale kao potrebne ili cjelishodne, zbog organizacionih ili regulatornih promjena.

Ova ovlaštenja se smatraju opravdanim zbog potrebe da se garantuje konstantno i blagovremeno ažuriranje Smjernica 231, u skladu sa eventualnim promjenama zakonske, operative i/ili organizacione prirode u okviru Terna CG.

Jednom godišnje Odbor direktora Terna CG mora biti obaviješten o navedenim izmjenama.

## **2.2 Compliance Officer**

### **2.2.1 Imenovanje**

Određenom subjektu ("Compliance Officer") dodijeljen je zadatak da olakšava/favorizuje širenje znanja o Smjericama 231 kao i Smjericama Antikorupcije Društva, da vodi računa o njihovom ažuriranju, u skladu sa nadležnim strukturama Matične Firme, garantujući adekvatnost kao i olakšavajući funkcionisanje putem promovisanja aktivnosti obuke, informisanja, kao i putem implementacije određenih informatičkih tokova za protok informacija..

Compliance Officer, u sklopu Terne CG, pokriva takođe funkciju Referenta 231 shodno relevantnoj proceduri koju je usvojila Matična Firma, stavljajući se na raspolaganje, između ostalog, da dostavi odgovore na eventualno zatražena pojašnjenja od strane Kontrolnih Tijela Društava Grupe, takođe putem strukture Revizije Matične Firme. Compliance Officer će, takođe, biti u stalnom kontaktu sa strukturom zaduženom za Smjernice 231 (Presidio Modello Organizzativo 231) Matične Firme u cilju vođenja svih compliance ispunjenja koje predviđa Uredba.

Compliance Officer je imenovan odlukom Odbora direktora i može biti određen među subjektima koji su dio organizacione strukture društva.

Compliance Officer mora posjedovati odgovarajuće

in materia giuridica o di controllo e gestione dei rischi aziendali, da valutare alla luce del *curriculum vitae* e delle esperienze professionali pregresse.

Il CO deve, inoltre, essere in possesso di requisiti di onorabilità, da valutare tenendo conto della condotta progressa e del rispetto dei principi etici che governano l'operato del Gruppo Terna.

In particolare, il CO non deve essere stato condannato con sentenza anche in primo grado per aver commesso un Reato o Illecito Amministrativo o un reato previsto dalla normativa del Montenegro, nonché l'essere stato interdetto dal lavoro in conformità alle leggi vigenti o contro le quali è in atto una procedura di determinazione di responsabilità per violazione degli obblighi verso Terna CG, o qualsiasi altra società del gruppo Terna, secondo i regolamenti validi e gli atti generali della società Terna CG.

La durata in carica del CO è stabilita con delibera del CdA.

#### 2.2.2 Funzioni, poteri e flussi informativi

Il CO deve:

- assicurare all'interno di Terna CG un'adeguata diffusione della conoscenza delle Linee Guida 231 e anticorruzione e dei principi di comportamento contenuti nelle stesse;
- monitorare i comportamenti posti in essere all'interno delle Aree a Rischio e condurre le indagini interne per l'accertamento di presunte violazioni delle prescrizioni delle Linee Guida 231 e anticorruzione;
- coordinarsi con il *management* per il migliore monitoraggio delle attività nelle Aree a Rischio;
- garantire che siano poste in essere tutte le necessarie misure disciplinari al fine di punire qualsiasi colpevole discostamento dalle regole di comportamento prestabilite. A tal proposito, si precisa che il potere disciplinare resta in capo a Executive Director
- informare periodicamente il Consiglio di Amministrazione di Terna CG, relativamente ad ogni rilevante iniziativa intrapresa riguardante le Linee Guida 231 e Linee-Guida Anticorruzione;

vjestine iz pravne materije ili kontrole i upravljanja korporativnim rizicima, a njegova/njena stručnost će se procijeniti na osnovu biografije, kao i prethodnih profesionalnih i radnih iskustava.

Compliance Officer mora takođe biti osoba od integriteta, što će se procijeniti na osnovu prethodnog ponašanja i poštovanja etičkih principa koja se nalaze u osnovi djelovanja Grupe Terna.

Naime, Compliance Officer ne smije biti osuđivan ni presudom prvog stepena za krivično djelo ili prekršaj predviđen crnogorskim propisima, niti da je bio udaljen sa rada shodno važećim propisima ili protiv koga je pokrenut postupak utvrđivanja odgovornosti zbog povreda obaveza prema Terna CG, ili bilo kom drugom društvu iz grupe Terna, shodno važećim pravilnicima i generalnim aktima društva Terna CG.

Trajanje funkcije Compliance Officer-a je utvrđeno odlukom Odbora direktora

#### 2.2.2 Funkcije, ovlašćenja i protok informacija

Compliance Officer dužan je da:

- obezbijedi u okviru društva Terna CG odgovarajući nivo upoznavanja sa Smjernicama 231 i antikorupcije i sa principima koji su u istom sadržani;
- nadgleda oblike ponašanja u okviru rizičnog područja i da sprovodi interne kontrole u cilju utvrđivanja navodnih kršenja propisa iz Smjernica 231 i Antikorupcije;
- bude u koordinaciji sa menadžmentom u cilju boljeg nadgledanja aktivnosti iz domena rizičnih područja;
- garantuje sprovođenje svih neophodnih disciplinskih mjera u cilju sankcionisanja svakog vida namjernog udaljavanja od utvrđenih oblika ponašanja. U tom smislu se precizira da ovlašćenja u oblasti disciplinskog postupka ostaju u sklopu ovlašćenja Izvršnog direktora;
- obavještava periodično Odbor direktora Terna CG o svakoj relevantnoj inicijativi koja se preduzima u vezi sa Smjernicama 231 i Smjernicama Antikorupcije;

- informare tempestivamente il Consiglio di Amministrazione di Terna CG, relativamente ad ogni eventuale accertata violazione delle Linee Guida 231 e/o delle Linee-Guida Anticorruzione;
- qualora venga a conoscenza di eventi o informazioni che ritiene essere di interesse di una società del Gruppo, provvede ad informarne l'organismo di vigilanza della società interessata.
- nel caso in cui, durante le attività di controllo, ravvisi un'inadeguatezza delle Linee Guida 231 che possa interessare anche il modello di organizzazione, gestione e controllo adottato dalle altre società del Gruppo ai sensi del D.Lgs. 231/2001 o le Linee Guida Anticorruzione, segnala tale evento all'organismo di vigilanza della società interessata e della Capogruppo.

Ai fini del corretto svolgimento di tali attività, il CO deve essere dotato di effettivi poteri di ispezione e controllo, avere possibilità di accesso alle informazioni aziendali rilevanti. Nella sua attività verrà coadiuvato dalla struttura Presidio Modello 231 della Capogruppo che supporterà il CO nelle attività di:

- organizzazione, gestione e verbalizzazione delle riunioni;
- gestione dei flussi informativi;
- erogazione dei corsi di formazione;
- gestione delle attività di informazione;
- elaborazione del piano di verifiche relativo alle aree a rischio;
- ogni altra attività che si dovesse rendere necessaria.

### 2.2.3 Obblighi di segnalazione

Deve essere portata a conoscenza del CO ogni informazione, di qualsiasi tipo, proveniente anche da terzi ed attinente all'attuazione delle Linee Guida 231 e Anticorruzione nelle Aree a Rischio.

A tal riguardo, gli Esponenti Aziendali hanno il dovere di

- blagovremeno obavijesti Odbor direktora Terna CG u vezi sa svakim eventualnim oblikom kršenja Smjernica 231;
- ukoliko dođe do spoznaje određene radnje ili informacije za koje smatra da su od interesa za neko društvo iz Grupe, dužan je da o tome obavijesti nadzorni organ tog društva.
- ukoliko tokom kontrole uoči neadekvatnost Smjernica 231, koje bi se mogle odraziti i na organizacioni, upravni i kontrolni model usvojen od strane drugih društava iz Grupe, u skladu sa zakonodavnom uredbom 231/2001 ili Smjernica Antikorupcije, dužan je da o tome obavijesti nadzorni organ tog društva i Matične firme.

U cilju pravilnog sprovođenja ovih aktivnosti, Compliance Officer mora biti *de facto* ovlašćen za poslove inspekcije i kontrole, te mora imati pristup relevantnim korporativnim informacijama i biti opremljen adekvatnim instrumentima za valjano obavljanje ovakve aktivnosti. U njegovim/njenim aktivnostima će mu pomoći struktura nadležna za Smjernice 231 Matične Firme koja će mu/joj pružiti pomoć u sledećim aktivnostima:

- organizovanje, vođenje i sastavljanje zapisnika sa sastanaka;
- upravljanje informacionim kanalima;
- pripremanje obuka;
- upravljanje aktivnostima informisanja;
- obrada plana provjere koji se odnosi na oblasti rizika;
- svim ostalim potrebnim aktivnostima.

### 2.2.3 Obaveza izvještavanja

Compliance Officer-u mora biti dojavljena svaka informacija, bilo koje vrste, čak i kada potiče od trećih lica, a koja se tiče sprovođenja Smjernica 231 u rizičnim područjima.

S tim u vezi, Predstavnici Društva su dužni da obavijeste

segnalare al CO ogni violazione o presunta violazione delle regole di cui alle Linee Guida 231 e Anticorruzione o comunque qualsiasi comportamento non in linea con le regole di condotta adottate dal Gruppo.

Se un Esponente Aziendale desidera effettuare una segnalazione deve riferire al suo diretto superiore, il quale canalizzerà poi la segnalazione al CO.

Qualora la segnalazione non dia esito o l'Esponente Aziendale si senta a disagio nel rivolgersi al suo diretto superiore per la presentazione della segnalazione, può riferire direttamente al Compliance Officer anche tramite e-mail all'indirizzo di posta elettronica [CO TernaCrnaGora@terna.it](mailto:CO.TernaCrnaGora@terna.it) oppure tramite posta all'indirizzo Bulevar Svetog Petra Cetinjskog 130, Podgorica.

Il CO valuta le segnalazioni ricevute ascoltando eventualmente l'autore della segnalazione e/o il responsabile della presunta violazione e motivando per iscritto eventuali rifiuti di procedere ad una indagine interna; gli eventuali provvedimenti conseguenti sono applicati in conformità a quanto previsto al successivo capitolo 3.

Il CO non è tenuto a prendere in considerazione le segnalazioni anonime che appaiano *prima facie* irrilevanti, destituite di fondamento o non circostanziate.

Il CO agisce in modo da garantire i segnalanti contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione, assicurando altresì la riservatezza dell'identità del segnalante, fatti salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti della società o delle persone accusate erroneamente e/o in mala fede.

### 2.3 Linee-Guida Anticorruzione

I contenuti del presente documento sono integrati dai principi e le regole di comportamento contenuti nelle Linee-Guida Anticorruzione. Esse sono redatte alla luce delle principali convenzioni internazionali, delle normative comunitarie e delle disposizioni contenute nel *Foreign Corrupt Practices Act* e nel *Bribery Act* in materia di

Compliance Officer-a o svakom realnom ili navodnom kršenju pravila navedenih u Smjernicama 231 i Smjernicama Antikorupcije, ili da dojava bilo koji drugi oblik ponašanja u suprotnosti sa pravilima ponašanja koja važe u okviru Grupe.

Ukoliko određeni predstavnik kompanije želi da izvrši određenu dojavu, o tome će obavijestiti svog direktno pretpostavljenog koji će sa svoje strane istu dojavu proslijediti do Compliance Officer-a.

Ukoliko dojava ne da rezultate ili se predstavnik kompanije na bilo koji način dovodi u neprijatnu situaciju zbog ovakve vrste dojava svom direktno pretpostavljeno, o tome može neposredno obavijestiti Kontrolno Tijelo 231 putem e-mail adrese [CO TernaCrnaGora@terna.it](mailto:CO.TernaCrnaGora@terna.it) ili se obratiti poštanskim putem na adresu Bulevar Svetog Petra Cetinjskog 130, Podgorica.

Compliance Officer procjenjuje primljene dojave saslušanjem dojavljivača i/ili odgovornog lica za navodni prekršaj, te pismenim putem daje objašnjenje i obrazlaže eventualne razloge za odbijanje sprovođenja internih istraga; dalje eventualne mjere se primijenjuju u skladu sa narednim poglavljem 3 (Disciplinski sistem).

Compliance Officer nije dužan da uzme u razmatranje anonimne dojave koje na prvi pogled deluju nevažno, neosnovano ili bez dovoljno detalja.

Compliance Officer će djelovati u cilju zaštite od svakog oblika osvete, diskriminacije ili kažnjavanja dojavljivača, garantujući istovremeno zaštićenost podataka o identitetu dojavljivača, izuzev u slučajevima u skladu sa zakonom i u slučajevima zaštite prava društva ili osoba optuženih greškom i/ili iz zle namjere.

### 2.3 Smjernice Antikorupcije

Sadržaj ovog dokumenta se dopunjava principima i pravilima ponašanja koje su sadržane u Smjernicama Antikorupcije. One su pripremljene u skladu sa najvažnijim međunarodnim konvencijama, normativom Evropske Unije i odredbama predviđenim u *Foreign*

ina P

corruzione pubblica e privata.

Le Linee-Guida Anticorruzione contengono *standard* di comportamento che tutti i Destinatari sono tenuti ad osservare, concernenti, a titolo esemplificativo, l'erogazione di omaggi e liberalità e la relativa registrazione, le attività di sponsorizzazione e beneficenza, il divieto dei cd. *facilitating payments*, le contribuzioni politiche

Le Linee-Guida sono approvate dal Consiglio di Amministrazione di TERNA CG, la quale si impegna a diffonderne i contenuti e a prevedere apposite sessioni formative in materia, avvalendosi del supporto del CO.

Le violazioni, anche potenziali, delle Linee Guide Anticorruzione potranno essere segnalate al Comitato Etico di TERNA CG, ove istituito, o a quello della Capogruppo, utilizzando il portale [www.whistleblowing.terna.it](http://www.whistleblowing.terna.it).

### **3 SISTEMA DISCIPLINARE**

Aspetto essenziale per l'effettività delle Linee Guida 231 è costituito dalla predisposizione di un adeguato sistema sanzionatorio per la violazione delle regole di condotta imposte ai fini della prevenzione dei Reati di cui al Decreto, e, in generale, delle procedure interne previste dalle Linee Guida 231.

L'applicazione delle sanzioni disciplinari prescinde dall'esito di un eventuale procedimento penale, in quanto le regole di condotta imposte dalle Linee Guida 231 sono assunte dalla Società in piena autonomia indipendentemente dall'illecito che eventuali condotte possano determinare.

#### **3.1 Sanzioni nei confronti degli Esponenti Aziendali**

##### **3.1.1 Sanzioni per i Dipendenti**

Sono definiti come illeciti disciplinari i comportamenti tenuti da soggetti legati a rapporto di lavoro subordinato

Corrupt Practices Act-u i u Bribery Act-u u oblasti javne i privatne korupcije.

Smjernice Antikorupcije sadrže standard ponašanja koji su svi Korisnici dužni da primjenjuju, uključujući, primjera radi, davanja poklona i donacija i registraciju istih, aktivnosti sponzorstva i dobrotvornih donacija, zabrana tzv. *facilitating payments*, politički prilozi.

Smjernice su usvojene od strane Odbora direktora Terne CG, koji se obavezuje da distribuirati sadržaj kao i da predvidi posebne obuke u ovoj oblasti, koristeći se podrškom Compliance Officer-a.

Na povrede, čak i potencijalne, Smjernica Antikorupcije može ukazati Etički Komitet Terne CG, ukoliko postoji, ili onaj Matične Firme, koristeći portal [www.whistleblowing.terna.it](http://www.whistleblowing.terna.it).

### **3 DISCIPLINSKI SISTEM**

Glavna karakteristika primjene Smjernica 231 je definisanje adekvatnog sistema sankcija za kršenje utvrđenih pravila ponašanja u cilju sprječavanja krivičnih djela u skladu sa Uredbom, kao i u skladu sa internim procedurama sadržanim u Smjernicama 231.

Primjena disciplinskih sankcija nije u korelaciji sa ishodom eventualnog krivičnog postupka, s obzirom da su pravila ponašanja predviđena Smjernicama 231 autonomno usvojena od strane Društva, nezavisno od nedozvoljenih radnji do kojih određeni oblici ponašanja mogu da dovedu.

#### **3.1 Sankcije prema Predstavnicima Društva, Zaposlenima u Društvu i prema Trećim Licima**

##### **3.1.1 Sankcije prema zaposlenima**

Smatraju se disciplinski nedozvoljenim radnjama svi oblici ponašanja koji se uoče kod osoba u radnom odnosu kod

con la Società (i Dipendenti) – o da soggetti inseriti nella sua organizzazione aziendale ma legati da contratto di lavoro subordinato con altra società del Gruppo (i “Dipendenti del Gruppo”) – che:

- 1) determinino una violazione delle singole regole comportamentali dedotte nelle presenti Linee Guida 231; o
- 2) siano diretti in modo univoco al compimento di un Reato o Illecito Amministrativo.

Con riferimento alle sanzioni irrogabili nei riguardi dei Dipendenti, esse saranno comminate in linea con quanto previsto dalla normativa del Montenegro applicabile.

In relazione a quanto sopra, le presenti Linee Guida 231 fanno riferimento alle categorie di fatti sanzionabili previste dall'apparato sanzionatorio esistente e cioè dalle norme pattizie di cui ai contratti applicati ai Dipendenti di Terna CG nel rispetto della normativa del Montenegro.

Il tipo e l'entità di ciascuna delle sanzioni saranno applicate in relazione a:

- intenzionalità del comportamento o grado di negligenza, imprudenza o imperizia con riguardo anche alla prevedibilità dell'evento;
- comportamento complessivo del lavoratore con particolare riguardo alla sussistenza o meno di precedenti disciplinari del medesimo, nei limiti consentiti dalla legge;
- mansioni del lavoratore;
- posizione funzionale delle persone coinvolte nei fatti costituenti la mancanza;
- altre particolari circostanze che accompagnano la violazione disciplinare.

Per quanto riguarda l'accertamento delle suddette infrazioni, i procedimenti disciplinari e l'irrogazione delle sanzioni, la competenza è attribuita alla Commissione Disciplinare, nominata all'occorrenza in linea con la

Društva (“Zaposleni”) – ili koji su angažovani u kompaniji, ali u radnom odnosu u drugoj firmi iz okvira Grupe (“Zaposleni u Grupi”) – koji:

- 1) predstavljaju kršenje pojedinih pravila o ponašanju sadržanim u Smjernicama 231;
- ili
- 2) na nedvosmislen način upućuju na krivično djelo ili administrativni prekršaj.

Kada je riječ o sankcijama koje će biti primijenjene prema zaposlenima, preduzete mjere će biti u skladu sa važećim zakonima i drugim propisima iz te oblasti u Crnoj Gori.

U vezi sa gore navedenim, referentne tačke vodiča 231 jesu radnje *de facto* podložne sankcionisanju u okviru postojećeg kaznenog sistema, tj. na osnovu dogovorenih normi u skladu sa ugovorima koji se primjenjuju prema zaposlenima društva Terna CG, uz poštovanje zakonskih odredbi Crne Gore.

Vrsta i obim svake sankcije ponaosob biće određeni na osnovu sljedećih kategorija:

- iskazane namjere u ponašanju ili stepen nemarnosti, nesmotrenosti ili nestručnosti, pa i u domenu mogućnosti da se sam čin unaprijed predvidi;
- cjelokupnog ponašanja Zaposlenog s posebnim osvrtom na eventualne disciplinske presedane, u zakonski dozvoljenim okvirima;
- radnih zadataka povjerenih Zaposlenom;
- funkcionalnih pozicija odnosno radnih mjesta lica koja su uključena u pogrešne radnje ;
- ostale druge posebne okolnosti koje prate disciplinski prekršaj.

Kada je riječ o utvrđivanju navedenih prekršaja, disciplinskim postupcima i primjeni sankcija i kaznenih mjera, nadležnost za sve ove radnje je u domenu Disciplinske komisije koja biva *ad hoc* nominovana u

u P 1

normativa montenegrina.

Ai Dipendenti del Gruppo si applicheranno i provvedimenti disciplinari previsti dal Contratto Collettivo di lavoro applicabile secondo quanto disposto dal Modello adottato dalla società del Gruppo a cui i medesimi risultano legati da rapporto di lavoro subordinato.

### **3.1.2 Sanzioni nei confronti dei dirigenti**

In caso di violazione, da parte di dirigenti di Terna CG (i "Dirigenti") ovvero da parte di soggetti inseriti nella sua organizzazione aziendale ma legati da contratto di lavoro con altra società del Gruppo (i "Dirigenti del Gruppo") – delle regole previste dalle presenti Linee Guida 231 o di adozione, nell'espletamento di attività nelle Aree a Rischio, di un comportamento diretto in modo univoco al compimento di un Reato o Illecito Amministrativo, si provvederà ad applicare nei confronti dei responsabili le misure più idonee in conformità a quanto previsto dalla normativa applicabile.

### **3.1.3 Altre misure nei confronti degli Esponenti Aziendali**

In caso di violazione delle regole previste dalle presenti Linee Guida 231 o di adozione, nell'espletamento di attività nelle Aree a Rischio, di un comportamento diretto in modo univoco al compimento di un Reato o Illecito Amministrativo, da parte di soggetti diversi da quelli indicati ai paragrafi 3.1.1., 3.1.2 e 3.1.4 ma comunque inseriti stabilmente nella organizzazione aziendale di Terna CG e che agiscano in suo nome e per suo conto, troveranno applicazione le misure più idonee previste contrattualmente, tra cui la risoluzione del rapporto contrattuale.

### **3.1.4 Misure nei confronti degli amministratori**

In caso di violazione delle Linee Guida 231 da parte di amministratori, il CO informerà l'intero Consiglio di Amministrazione della stessa i quali provvederanno ad

skladu sa crnogorskim zakonima.

Prema zaposlenima Grupe će se primjenjivati disciplinske mjere definisane Kolektivnim ugovorom o radu, u skladu sa modelom od strane date kompanije grupe, a u kojoj navedena lica imaju radni odnos.

### **3.1.2 Sankcije prema rukovodećim kadrovima**

U slučaju da rukovodeći kadrovi Terna CG ("Rukovodeći kadrovi") i/ili lica koja su angažovana na radu u društvu Terna CG, ali su u radnom odnosu u drugoj kompaniji u okviru Grupe, ("Rukovodeći kadrovi Grupe") prekrše pravila predviđenih ovim Smjernicama 231 i/ili u slučaju da , prilikom obavljanja aktivnosti na rizičnim područjima, ispolje ponašanja koja nedvosmisleno predstavljaju Krivično Djelo, ili su uperena ka izvršenju vode ka Krivičnog Djela ili prekršaja, prema Rukovodećim kadrovima odnosno Rukovodećim kadrovima Grupe će se primijeniti najadekvatnije mjere u skladu sa važećim zakonima u Crnoj Gori.

### **3.1.3 Druge mjere prema Predstavnicima Društva**

U slučaju kršenja pravila definisanih Smjernicama 231 ili drugačije usvojenih normi, tokom obavljanja aktivnosti u rizičnim područjima, a u slučaju djelovanja koje nedvosmisleno upućuje na krivično djelo ili administrativni prekršaj počinjen od strane lica koja nijesu definisana tačkama 3.1.1., 3.1.2 i 3.1.4, ali koja su u svakom slučaju u radnom odnosu u okviru Terna CG i koja djeluju u njeno ime i za njen račun, biće primijenjene najadekvatnije mjere predviđene ugovornim obavezama, među kojima je i raskid ugovornog odnosa.

### **3.1.4 Mjere prema upravljačkim kadrovima**

U slučaju kršenja odredbi iz Smjernica 231 od strane upravljačkog kadra, Compliance Officer će o tome obavijestiti kompletan Upravni odbor, koji će sa svoje

assumere le opportune iniziative previste dalla vigente normativa.

### 3.2 Misure nei confronti del Compliance Officer

In caso di violazioni delle Linee Guida 231 da parte del CO, uno qualsiasi tra gli amministratori dovrà informare immediatamente il Consiglio di Amministrazione di Terna CG: previa contestazione della violazione e concessione degli adeguati strumenti di difesa, il Consiglio di Amministrazione di Terna CG prenderà gli opportuni provvedimenti tra cui, ad esempio, la revoca dell'incarico.

### 3.3 Misure nei confronti dei Terzi

Ogni comportamento posto in essere dai Terzi che assuma rilevanza in merito alla possibile applicazione delle sanzioni previste dal Decreto ovvero che sia in contrasto con le linee di condotta indicate dalle Linee Guida 231 ai medesimi applicabili, potrà determinare, secondo quanto previsto dalle specifiche clausole contrattuali inserite nelle lettere di incarico o negli accordi di *partnership*, la risoluzione del rapporto contrattuale. E' in ogni caso fatta salva l'eventuale richiesta di risarcimento qualora da tale comportamento derivino danni concreti alla Società, come nel caso di applicazione da parte del giudice delle misure previste dal Decreto.

## 4 SELEZIONE, FORMAZIONE, INFORMATIVA E VIGILANZA

### 4.1 Selezione del personale

Terna CG, in coordinamento con la struttura Risorse Umane e Organizzazione del Gruppo, valuta l'opportunità di istituire o meno uno specifico sistema di valutazione del personale in fase di selezione, che tenga conto delle esigenze aziendali in relazione all'applicazione del Decreto e delle Linee Guida 231.

strane preduzeti odgovarajuće mjere u skladu sa važećim zakonom.

### 3.2 Mjere prema Compliance Officer-u

U slučaju kršenja Smjernica 231 od strane Compliance Officer-a, bilo koji predstavnik upravljačkog kadra o tome treba istog trenutka da obavijesti Upravni odbor društva Terna Cg: uz prethodnu mogućnost negiranja počinjenog djela i adekvatne odbrane, Upravni odbor društva Terna CG će preduzeti adekvatne mjere, kao što je na primjer oduzimanje dodijeljene funkcije.

### 3.3 Mjere prema trećim licima

Svaki oblik ponašanja od strane Trećeg Lica koje pokaže određenu relevantnost u odnosu na mogućnost primjene kaznenih mjera definisanih Uredbom i/ili važećih propisa Crne Gore, ili je u suprotnosti sa principima ponašanja naznačenim u Smjernicama 231 koji se na iste može primijeniti, može dovesti do raskida ugovora o radnom angažmanu, a u skladu sa posebnim ugovornim klauzuluma uključenim u pismima o preuzimanju zaduženja, ili u sporazumima o partnerskoj saradnji.

U svakom slučaju sačuvana je mogućnost eventualnog zahtjeva za nadoknadu štete, ukoliko je takvo ponašanje izazvalo stvarnu štetu Društvu, kao u slučaju primjene od strane sudije mjera predviđenih Uredbom i/ili važećim propisima Crne Gore.

## 4 SELEKCIJA, STRUČNO USAVRŠAVANJE, OBAVJEŠTAVANJE I NADZOR

### 4.1 Selekcija personala

Terna CG, u saradnji sa Direkcijom za ljudske resurse i organizaciju Grupe, procjenjuje uputnost ustanovljavanja specifičnog sistema procjene personala u fazi selekcije, koji će voditi računa o potrebama društva, u odnosu na primjenu Uredbe i Smjernica 231.

#### **4.2 Formazione degli Esponenti Aziendali**

La formazione degli Esponenti Aziendali sulle Linee Guida 231 – anche ai fini dell'attuazione del Modello - è gestita dalla struttura Risorse Umane e Organizzazione del Gruppo, di concerto con la struttura Affari Legali e Societari

#### **4.3 Selezione di Terzi**

Terna CG, di concerto con la Capogruppo, adotta appositi sistemi di valutazione per la selezione dei Terzi e ne valuta periodicamente l'adeguatezza.

#### **4.4 Informativa ai Terzi**

Ai Terzi deve essere resa nota l'adozione delle Linee Guida 231 e del Codice Etico da parte della Società.

Potranno essere, altresì, forniti ai Terzi apposite informative sulle politiche e le procedure adottate da Terna CG sulla base delle presenti Linee Guida 231, contenenti prescrizioni ai medesimi applicabili in virtù di apposite clausole contrattuali che dovranno essere sottoscritte e che dovranno prevedere idonee sanzioni per il caso di mancato adempimento ai sensi del precedente paragrafo 3.3.

#### **4.5 Obblighi di vigilanza**

Tutti gli Esponenti Aziendali, ai quali siano attribuite funzioni di vigilanza, hanno l'obbligo di esercitarla con la massima diligenza, segnalando al CO, secondo le modalità previste dal precedente paragrafo 2.2, eventuali irregolarità, violazioni ed inadempimenti.

In caso di mancato rispetto dei suddetti obblighi, gli Esponenti Aziendali con funzioni di vigilanza saranno sanzionati in conformità a quanto previsto al capitolo 3.

#### **4.2 Stručno usavršavanje Predstavnik Društva i Zaposlenih u Društvu**

Stručno usavršavanje Predstavnik Društva i Zaposlenih u Društvu, shodno Smjernicama 231 – i u cilju sprovođenja Modela – povjereno je Direktor Dirkcije za ljudske resurse i organizaciju Grupe, u saradnji sa Tijelom 231.

#### **4.3 Selekcija trećih lica**

Terna CG, u saradnji sa Matičnom Firmom, usvaja odgovarajuće sisteme procjene za odabir trećih lica, i periodično provjerava njihovu adekvatnost.

#### **4.4 Obavještenja trećim licima**

Treća lica moraju biti obaviještena o principima koje je usvojilo društvo u skladu sa Smjernicama 231 i etičkim kodeksom koji se primjenjuje u Terna CG.

Trećim licima takođe mogu biti dostavljena odgovarajuća obavještenja o politici i procedurama usvojenim od strane društva Terna CG, a na osnovu Smjernica 231 i u njemu sadržanih smjernica koje sadrže propise koji se na iste mogu primijeniti, na osnovu ugovornih klauzula koje isti moraju potpisati i kojima se predviđaju odgovarajuće kaznene mjere u slučaju neadekvatnosti u obavljanju aktivnosti, a u skladu sa navedenim stavovima iz prethodnog paragrafa 3.3.

#### **4.5 Obaveze nadzora**

Svi predstavnici Društva kojima su dodijeljene funkcije nadzora, dužni su da iste obavljaju marljivo i da Compliance Officer-udostave sve eventualne nepravilnosti, kršenje i neadekvatnosti u poslovanju, a prema modalitetima opisanim u prethodno navedenom paragrafu 2.2.

U slučaju nepoštovanja ovih obaveza, predstavnici Društva čija je nadležnost u domenu nadzornih funkcija, biće kažnjeni u skladu sa odredbama poglavlja 3.

**5 AREE A RISCHIO E PRINCIPI GENERALI DI COMPORTAMENTO****5.1 Reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione**

Tenuto conto della molteplicità dei rapporti che la Società intrattiene con la Pubblica Amministrazione ("P.A.") in Montenegro e all'estero nell'espletamento dell'Attività Regolamentata e dell'Attività non Regolamentata, le Aree ritenute più specificamente a Rischio sono le seguenti:

1. la partecipazione a procedure di gara o di negoziazione diretta indette da enti pubblici montenegrini, italiani o stranieri per l'assegnazione di commesse (di appalto, di fornitura o di servizi), di concessioni, di *partnership*, di asset (complessi aziendali, partecipazioni, ecc.) o altre operazioni similari. Rientra nell'area a rischio, in caso di aggiudicazione, anche: i) l'espletamento della commessa; ii) i rapporti con eventuali subappaltatori e iii) le attività di collaudo;
2. la partecipazione a procedure per l'ottenimento di erogazioni, contributi o finanziamenti agevolati da parte di organismi pubblici o comunitari ed il loro concreto impiego;
3. l'espletamento di procedure per l'ottenimento di provvedimenti autorizzativi da parte della P.A.;
4. la partecipazione ad ispezioni, indagini e verifiche espletate da esponenti della Pubblica Amministrazione;
5. la gestione dei rapporti con le Autorità Giudiziarie.

In relazione alle Aree a Rischio sopracitate, è previsto l'espresso divieto – a carico degli Esponenti Aziendali in via diretta ed a carico dei Terzi, tramite apposite clausole contrattuali – di:

- a) effettuare, direttamente o indirettamente, elargizioni in denaro a funzionari pubblici Montenegrini, italiani ed esteri (anche in quei Paesi in cui l'elargizione di

**5 RIZIČNA PODRUČJA I OPŠTI PRINCIPI PONAŠANJA****5.1 Krivična djela u odnosu sa Javnom upravom**

Imajući u vidu višestrukost odnosa društva sa organima javne uprave ("P.A." – *od Pubblica Amministrazione, prim. prev*) u Crnoj Gori i u inostranstvu, pri obavljanju regulisanih i neregulisanih aktivnosti, područja djelovanja za koje se smatra da nose sa sobom potencijalno najviše rizika su sljedeća:

1. učešće na tenderima ili direktnim nadmetanjima u organizaciji crnogorskih, italijanskih ili inostranih javnih ustanova za dodjelu radova (izvođačkih, dobavljačkih ili uslužnih), koncesija, partnerstava, upravljanja dobrima (korporativnim cjelinama, udjelima, itd.) ili drugim sličnim operacijama. Po okončanju dodjele, pod zonu rizika potpadaju takođe: i) završetak ugovora; ii) odnosi sa eventualnim podizvođačima; iii) aktivnosti tehničkog prijema;
2. učešće na javnim pozivima za dodjelu sredstava, pomoći ili povoljnih kredita od strane javnih organa ili organa Evropske unije, kao i konkretna primjena tako dobijenih novčanih sredstava;
3. obavljanje procedura za pribavljanje dozvola kod nadležnih organa javne uprave;
4. učešće u inspekcijama, istraživanjima i provjerama koje vrše nadležni iz Državne Uprave;
5. održavanje odnosa sa predstavnicima sudske vlasti.

U odnosu na gore navedena Rizična Područja poslovanja, na teret predstavnika društva i trećih lica – putem odgovarajućih ugovornih odredbi – mogu biti izrečene sljedeće izričite zabrane:

- a) zabrana neposrednog ili posrednog doniranja novca funkcionerima Crne Gore, Italije i drugih stranih zemalja (čak i u onim državama gde davanje novca predstavlja naširoko raspostranjenu praksu) ili

doni rappresenta una prassi diffusa) o a loro familiari e distribuire ai medesimi soggetti omaggi e regali al di fuori di quanto previsto dalla prassi aziendale (vale a dire, secondo quanto previsto dal Codice Etico, ogni forma di regalo offerto o ricevuto, eccedente le normali pratiche commerciali o di cortesia, o comunque rivolto ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività aziendale). In particolare, è vietata qualsiasi forma di regalo che possa influenzare l'indipendenza di giudizio o indurre ad assicurare un qualsiasi vantaggio per il Gruppo. Gli omaggi consentiti si caratterizzano sempre per l'esiguità del loro valore o perché volti a promuovere iniziative di carattere artistico (ad esempio, la distribuzione di libri d'arte), o la *brand image* del Gruppo. I regali offerti - salvo quelli di modico valore - devono essere documentati in modo adeguato per consentire le prescritte verifiche;

- b) accordare altri vantaggi di qualsiasi natura (promesse di assunzione, ecc.) in favore di rappresentanti della P.A., anche all'estero, che possano determinare le stesse conseguenze previste al precedente punto a);
- c) effettuare, direttamente o indirettamente, elargizioni in danaro, omaggi, altra forma di liberalità al di fuori di quanto previsto dalla prassi aziendale di cui al punto a), ovvero attribuire un vantaggio di qualsiasi natura in favore del management di altre società, al fine di influenzarne l'indipendenza di giudizio nell'esercizio di poteri gestori e assicurare un qualsiasi vantaggio per il Gruppo;
- d) ricevere, direttamente o indirettamente, elargizioni in danaro, omaggi, altra forma di liberalità al di fuori di quanto previsto dalla prassi aziendale di cui al punto a), ovvero ricevere un vantaggio di qualsiasi natura per compiere o omettere atti in violazione agli obblighi di corretta gestione del proprio ufficio;
- e) concludere accordi con Terzi in forma diversa da quella scritta o comunque senza una precisa indicazione del compenso pattuito;

članovima njihovih porodica, kao i poklanjanje bilo kakvih poklona van uobičajene poslovne prakse (tačnije, shodno etičkom kodeksu, takvim se ima smatrati svaki ponuđen ili dobijen poklon koji prevazilazi uobičajenu komercijalnu i kurtoaznu praksu, te ima za cilj pribavljanje povoljnog tretmana pri obavljanju određenih kompanijskih aktivnosti). Prije svega, zabranjeni su oni pokloni koji mogu uticati na nezavisnost odluka i na pribavljanje koristi za Grupu. Dozvoljeni pokloni se odlikuju svojom skromnom vrijednošću ili zato što im je cilj da se promovišu inicijative umjetničkog karaktera (primjera radi, distribucija knjiga o umjetnosti) ili brend imidža Grupe. Ponuđeni pokloni – osim onih čija se vrijednost može smatrati skromnom – moraju biti dokumentovani na adekvatan način kako bi bili dostupni neophodnim provjerama;

- b) zabrana bilo kakvog drugog oblika favorizovanja (obećanja o zaposlenju, itd.) u korist predstavnika organa javne uprave, u zemlji i u inostranstvu, čime bi mogle da se stvore osnove za situacije navedene u prethodno navedenoj tački a);
- c) zabrana neposrednog ili posrednog darivanja u novcu, poklonima ili drugim oblicima van utvrđenih granica poslovne prakse društva navedene pod tačkom a), tačnije favorizovanje menadžmenta drugih kompanija čime bi se uticalo na ishod njihovih odluka na nivou upravljačkih aktivnosti te bi se time pribavila korist za Grupu;
- d) zabrana primanja, neposrednog ili posrednog, darivanja u novcu, poklonima ili u bilo kom drugom obliku van utvrđenih okvira poslovne prakse društva navedene u tački a), tačnije zabrana primanja bilo kakvog poklona radi takvih oblika djelovanja koji bi bili u suprotnosti sa ispravnim obavljanjem sopstvenih dužnosti;
- e) zabrana sklapanja sporazuma sa trećim licima u oblicima koji bi odstupali od navedenih ili u kojima ne bi bili precizno navedeni iznosi dogovorenih naknada;

- f) riconoscere compensi, o effettuare prestazioni, in favore di Terzi che non trovino adeguata giustificazione in relazione al tipo di attività da svolgere, di compenso ricevuto, alle caratteristiche del rapporto di partnership ed alle prassi vigenti in ambito locale;
- g) effettuare qualsivoglia pagamento in contanti o in natura, al di fuori delle spese di piccola cassa;
- h) presentare dichiarazioni non veritiere ad organismi pubblici montenegrini, italiani o comunitari al fine di conseguire erogazioni pubbliche, contributi o finanziamenti agevolati;
- i) destinare somme ricevute a titolo di erogazioni, contributi o finanziamenti dagli organismi di cui al punto f) per scopi diversi da quelli cui erano destinati.

Per quanto concerne specificamente i rapporti con l'Autorità giudiziaria che vedono coinvolti gli Esponenti Aziendali o altri Destinatari (in relazione alle attività svolte per la Società) è fatto obbligo ad ogni Destinatario di non porre in essere atti di violenza, minaccia (o altre forme analoghe di coartazione) ovvero di non dare o di non promettere elargizioni in danaro o altre forme di utilità affinché il soggetto indagato/imputato:

- non presti una fattiva collaborazione al fine di rendere dichiarazioni veritiere, trasparenti e correttamente rappresentative dei fatti;
- non esprima liberamente le proprie rappresentazioni dei fatti, esercitando la propria facoltà di non rispondere attribuita dalla legge, in virtù delle suddette forme di condizionamento.

La Società si impegna infine a gestire i rapporti nei confronti della P.A. in modo trasparente, avvalendosi del supporto del CO ove necessario.

## 5.2 Reati Societari

In relazione alla gestione degli adempimenti societari le Aree ritenute più specificamente a Rischio risultano essere:

1. l'elaborazione di dati riguardo alla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società

- t) zabrana dogovaranja nadoknada, ili obavljanja djelatnosti i usluga, u korist trećih lica, za koja nema opravdanja u samoj prirodi utvrđene vrste aktivnosti, niti u dobijenoj naknadi ili karakteristikama partnerskog odnosa i utvrđenoj praksi na lokalnom nivou;
- g) zabrana obavljanja bilo kog vida gotovinskog plaćanja ili plaćanja u naturi, van sitnih novčanih izdataka;
- h) zabrana podnošenja neistinitih izvještaja organima javne uprave Crne Gore, Italije ili Evropske unije u cilju pribavljanja javnih finansijskih sredstava, nadoknada ili povoljnih kredita;
- i) zabrana usmjeravanja novca primljenog na osnovu dodijeljenih fondova od strane organa navedenih pod tačkom f) za ciljeve drugačije od prvobitne namjene.

Što se tiče posebno odnosa sa sudskim vlastima u koje su uključeni predstavnici Društva ili drugi Korisnici (u odnosu na vrstu aktivnosti koje se obavljaju za Društvo), svi korisnici su obavezni da ne posežu za nasilnim postupcima, prijetnjama (ili drugim oblicima pritiska), te da ne daju niti primaju darivanja u novcu ili drugim oblicima, kako lice pod istragom/pod optužbom:

- da saraduje i da daje istinite i transparentne izjave koje ispravno predstavljaju događaj;
- da slobodno iznese svoje viđenje događaja i pozove se na zakonsko pravo branjenja ćutanjem, a uslijed navedenih oblika uslovljavanja.

Društvo se obavezuje da održava transparentnost u odnosima sa organima javne uprave koristeći podršku Compliance Officer-a ukoliko je potrebno.,

## 5.2 Korporativna krivična djela

U odnosu na upravljanje korporativnim obavezama, najrizičnija su sljedeća polja aktivnosti:

1. Obrada podataka koji se odnose na bilans stanja, na ekonomsko i finansijsko stanje Društva i

<p>e la predisposizione delle relative comunicazioni dirette alla Capogruppo (anche diverse alla documentazione contabile periodica);</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>2. la gestione dei rapporti con la società di revisione legale;</li> <li>3. la predisposizione di comunicazioni alle Autorità pubbliche di Vigilanza e la gestione dei rapporti con le stesse;</li> <li>4. la gestione degli approvvigionamenti, con particolare riguardo alla definizione e al successivo adempimento delle previsioni contrattuali;</li> <li>5. la gestione dei rapporti con gli istituti di credito;</li> <li>6. la gestione dei rapporti con le compagnie assicurative (limitatamente alla definizione dei risarcimenti);</li> <li>7. le attività di investimento, con particolare riguardo alle fasi di negoziazione in trattative dirette o processi di vendita ad asta competitiva;</li> <li>8. la gestione dei rapporti con gli investitori e gli analisti finanziari;</li> <li>9. la gestione dei rapporti con i media;</li> <li>10. la gestione dei rapporti con le agenzie di rating;</li> <li>11. la gestione dei rapporti con società ed organismi di società di certificazione;</li> <li>12. la conclusione e la successiva gestione di accordi di partnership;</li> <li>13. la partecipazione a gare d'appalto;</li> <li>14. la gestione delle controversie con controparti, con particolare riguardo alla definizione di accordi transattivi.</li> </ol>	<p>prepara izvještaja Matičnoj Firmi (a koji mogu biti i druge vrste od periodičnih finansijskih izvještaja);</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>2. upravljanje odnosa sa revizorskom kućom;</li> <li>3. priprema komunikacija u upravljanje odnosima sa Organima za javni nadzor;</li> <li>4. aktivnosti posredovanja između trećih lica (kao npr. između konsultanata i poslovnih partnera) i predstavnika organa javne uprave (P.A.)</li> <li>5. upravljanje poslovima javne nabavke, posebno u pogledu definicije i kasnijeg ispunjenja ugovornih obaveza;</li> <li>6. upravljanje odnosima sa bankama i osiguravajućim društvima (sa ograničenjem na definisanje nadoknada);</li> <li>7. investicione aktivnosti u Italiji i u inostranstvu sa posebnom pažnjom na faze pregovora u direktnim pregovaranjima ili u procesima prodaje u javnom nadmetanju;</li> <li>8. upravljanje odnosima sa investitorima i finansijskim analitičarima;</li> <li>9. upravljanje odnosa sa medijima;</li> <li>10. upravljanje odnosa sa agencijama za rejting i sa sertifikacionim kućama;</li> <li>11. zaključivanje i upravljanje sporazumima o partnerstvu;</li> <li>12. učešće na tenderima;</li> <li>13. upravljanje sporovima između ugovornih strana, sa posebnim osvrtom na definisanje sporazuma;</li> <li>14. izvršavanje međukompanijskih poslova</li> </ol>
<p>In relazione alle Aree a Rischio, gli Esponenti Aziendali dovranno attenersi ai seguenti principi generali di condotta:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. tenere un comportamento corretto e trasparente, assicurando un pieno rispetto delle norme di legge e</li> </ol>	<p>U odnosu na Rizična područja djelovanja, predstavnici Društva se moraju pridržavati sljedećih opštih principa ponašanja:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. poštovanje korektnog i transparentnog oblika ponašanja, uz puno poštovanje zakonskih i</li> </ol>

regolamentari, nonché delle procedure aziendali interne, nello svolgimento di tutte le attività finalizzate alla formazione del bilancio, delle situazioni contabili periodiche e delle altre comunicazioni sociali, al fine di:

- a) fornire un'informazione veritiera e appropriata sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società;
- b) trasmettere alla Capogruppo quanto necessario al fine di redigere in maniera veritiera e corretta il bilancio consolidato e ogni comunicazione al pubblico richiesta dalla normativa applicabile.

In ordine a tale punto, è fatto divieto di:

- i) predisporre o comunicare dati falsi, lacunosi o comunque suscettibili di fornire una descrizione non corretta della realtà, riguardo alla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società;
- ii) omettere di comunicare dati ed informazioni richiesti dalla normativa e dalle procedure in vigore riguardo alla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società;
- iii) non attenersi ai principi e alle prescrizioni contenute nelle istruzioni per la redazione dei bilanci e nelle procedure amministrativo contabili adottate dalla Società;
- iv) abusare dei poteri attribuiti in ragione della posizione lavorativa ricoperta;
- v) Ricevere e/o dare regali in nome proprio oppure in nome della società;
- vi) Divulgare senza autorizzazione segreti della società o anche parte di tali segreti, nel rispetto degli obblighi di riservatezza della società;
- vii) Svolgere qualsiasi attività con la quale direttamente o indirettamente potrebbero essere danneggiati i creditori della società.

2. Assicurare il regolare funzionamento della Società e degli organi sociali, garantendo ed agevolando ogni forma di controllo interno sulla gestione sociale previsto dalla legge.

regulacionih odredbi, kao i poštovanje unutrašnjih pravilnika poslovanja Društva, a pri obavljanju svih vrsta aktivnosti koje imaju za cilj izradu budžeta, periodičnih računovodstvenih stanja i svih drugih korporativnih komunikacija, a radi:

- a) pružanja istinitih i vjerodostojnih informacija o ekonomskoj, imovinskoj i finansijskoj situaciji Društva;
- b) dostavljanja Matičnoj firmi neophodnih podataka kako bi se pristupilo adekvatnom uvidu u konsolidovani budžet, te svake druge vrste javnog obavještenja u skladu sa važećim zakonom;

S tim u vezi, zabranjene su sljedeće radnje:

- i) izrada i objavljivanje lažnih, nepotpunih i na svaki drugi način netačnih podataka koji ne odgovaraju istinitom stanju stvari u domenu ekonomske, imovinske i finansijske situacije u Društvu;
- ii) izostavljanje zakonski traženih podataka i podataka koji su neophodni u normativnim procedurama, a u vezi sa ekonomskom, imovinskom i finansijskom situacijom u Društvu;
- iii) nepoštovanje principa i preporuka sadržanih u uputstvu za izradu budžeta i u pravilima administrativno-računovodstvene procedure koji su usvojeni i koji važe u Društvu.
- iv) Prekoračenje ovlašćenja koja supredviđena radnim mjestom,
- v) primanje i/ili davanje poklona u svoje lično ime i/ili u ime i za račun Društva;
- vi) širenje bez dozvole poslovnih tajni Društva ili dijela tih tajni u odnosu na koje postoji obaveza čuvanja poslovne tajne;
- vii) preduzimanje bilo koje radnje kojom bi se neposredno ili posredno mogli povrijediti povjerioci Društva.

2. garantovanja pravilnog funkcionisanja Društva i drugih korporativnih tijela u okviru Društva, uz punu podršku svim oblicima unutrašnje kontrole nad upravljačkim procesima definisanim zakonom.

3. Effettuare con tempestività, correttezza e completezza tutte le comunicazioni previste dalla legge e dai regolamenti delle Autorità pubbliche di Vigilanza, anche italiane, non frapponendo alcun ostacolo all'esercizio delle funzioni da queste esercitate.

### 5.3 Reati di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico

In relazione al compimento di operazioni finanziarie e commerciali, l'Area ritenuta più specificamente a Rischio risulta essere:

1. l'intrattenimento di rapporti con persone fisiche e giuridiche residenti nei Paesi a rischio individuati nelle cd. "Liste Paesi" e/o con persone fisiche o giuridiche indicate nelle cd. "Liste Nominative" (di seguito definite congiuntamente le "Liste") di soggetti collegati al terrorismo internazionale rinvenibili nel sito Internet della Banca d'Italia (sezione Unità di informazione Finanziaria (UIF) > contrasto al finanziamento del terrorismo > liste o con società controllate direttamente o indirettamente dai soggetti sopraindicati) ed indicati, altresì, dall'Organismo internazionale *Financial Action Task Force* (FATF-GAFI) che coordina la lotta contro il riciclaggio di denaro e il finanziamento del terrorismo.

In relazione alle Aree a Rischio, gli Esponenti Aziendali in via diretta e i Terzi, tramite apposite clausole contrattuali, dovranno attenersi ai seguenti principi di condotta:

1. non promuovere, costituire, organizzare o dirigere associazioni che si propongono il compimento di atti di violenza in particolar modo con fini di eversione dell'ordine democratico o di terrorismo;
2. non fornire, direttamente o indirettamente, fondi a favore di soggetti appartenenti ad associazioni terroristiche o comunque ad esse legati;
3. le operazioni di rilevante entità devono essere concluse con persone fisiche e giuridiche verso le

3. blagovremenog, ispravnog i potpunog pružanja obavještenja u skladu sa zakonom i sa odredbama nadležnih javnih organa nadzora, i italijanskih, bez postavljanja bilo kakve prepreke koja bi ometala obavljanje funkcija iz nadležnosti navedenih organa.

### 5.3 Krivična djela iz domena terorizma i podrivanje demokratskog poretka

Kada je riječ o obavljanju finasijskih i trgovinskih operacija, najrizičniji vidovi djelovanja su sljedeći:

1. održavanje odnosa sa fizičkim i pravnim licima sa prebivalištem u rizičnim zemljama, a na osnovu klasifikacije u tzv. spisku "Liste zemalja" i/ili sa fizičkim i pravnim licima iz tzv. "Nominativne liste" (u daljem tekstu obje objedinjene zajedničkim nazivom "Liste") od strane subjekata vezanih za međunarodni terorizam, a na osnovu dostupnih podataka na internet domenu Centralne banke Italije, pod odjeljkom "UIF (Jedinica za finasijske informacije) > "Sprječavanje finansiranja terorizma" > "Spisak posredno ili neposredno kontrolisanih društava od strane navedenih subjekata" i navedenih, između ostalog, od strane Međunarodnog organa *Financial Action Task Force* (FATF-GAFI) koji koordiniše borbu protiv pranja novca i finansiranja terorizma.

Kada je riječ o ovim područjima rizičnog djelovanja, predstavnici Društva na direktan način, a treća lica posredstvom odgovarajućih ugovornih odredbi, moraju se pridržavati sljedećih pravila ponašanja:

1. zabrana promovisanja, organizovanja ili upravljanja organizacijama koje imaju za cilj sprovođenje akata nasilja, prije svega u cilju podrivanja demokratskih poredaka i terorizma;
2. zabrana posrednog ili neposrednog finansiranja lica koja pripadaju terorističkim organizacijama, ili su na neki drugi način sa istima povezani;
3. operacije od značajnije finasijske vrijednosti moraju se obavljati sa fizičkim i pravnim licima koja su

quali siano state preventivamente svolte idonee verifiche, controlli e accertamenti (ad es. presenza nelle Liste; referenze personali; ecc.);

4. nel caso in cui la Società coinvolga nelle proprie operazioni soggetti i cui nominativi siano contenuti nelle Liste o i quali siano notoriamente controllati da soggetti contenuti nelle Liste medesime, queste devono essere automaticamente sospese o interrotte per essere sottoposte alla valutazione interna da parte del Compliance Officer;
5. nel caso in cui alla Società vengano proposte delle operazioni anomale, l'operazione viene sospesa e valutata preventivamente dal CO. In particolare quest'ultimo esprimerà il proprio parere sull'opportunità dell'operazione ed eventualmente provvederà in merito alle cautele necessarie da adottare per il proseguimento delle trattative e renderà in merito parere di cui dovrà tenersi conto in sede di approvazione dell'operazione stessa;
6. nei contratti con i Terzi deve essere contenuta apposita dichiarazione, secondo lo schema previsto dalle procedure aziendali, da cui risulti che le parti danno pienamente atto del reciproco impegno ad improntare i comportamenti finalizzati all'attuazione dell'iniziativa comune a principi di trasparenza e correttezza e nella più stretta osservanza delle disposizioni di legge;
7. i dati raccolti relativamente ai rapporti con i Terzi devono essere completi e aggiornati, sia per la corretta e tempestiva individuazione dei medesimi, sia per una valida valutazione del loro profilo.

#### 5.4 Reati contro la personalità individuale

In relazione alle attività di approvvigionamento, l'Area ritenuta più specificamente a Rischio risulta essere la seguente:

1. conclusione di contratti con imprese che utilizzano personale d'opera non qualificato

preventivno na adekvatan način kontrolisana i provjerena (npr: eventualno prisustvo na Listama; lične reference; itd.);

4. u slučaju da su operacijama Društva budu obuhvaćena lica čija se imena nalaze na navedenim listama, ili za koje se ispostavi da su pod kontrolom lica čija su imena prisutna na listama, pomenute aktivnosti Društva moraju biti istog trenutka obustavljene ili prekinute kako bi o istima mogao da se izjasni Compliance Officer prilikom interne procjene;
5. u slučaju da Društvu budu ponuđene nepravilne operacije, operacija se obustavlja i preventivno procjenjuje od strane Compliance Officer-a. Compliance Officer će dati svoje mišljenje o uputnosti same operacije, te će eventualno postupiti u cilju usvajanja neophodnih mjera predostrožnosti za nastavak pregovora i dati svoje konačno mišljenje po tom pitanju, koje mora biti uvaženo pri odlučivanju o realizaciji te operacije;
6. u ugovorima sklopljenim sa trećim licima mora biti sadržana odgovarajuća izjava, a prema utvrđenim procedurama Društva, kojom će se obje strane obavezati da će se u svom ponašanju, u cilju obavljanja zajedničkih aktivnosti, pridržavati principa transparentnosti i korektnosti uz najstrože poštovanje relevantnih zakonskih regulativa;
7. podaci prikupljeni tokom saradnje sa trećim licima moraju biti kompletni i ažurirani, kako u cilju ispravnog i blagovremenog pronalaženja podataka o datim licima, tako i radi valjane procjene profila svakog od datih lica ponaosob.

#### 5.4 Krivična djela protiv pojedinca

Kada je riječ o nabavkama, najznačajnije rizično polje djelovanja jeste sljedeće:

1. potpisivanje ugovora sa firmama koje angažuju nekvalifikovanu radnu snagu

Nell'espletamento delle attività nell'Area a Rischio, gli Esponenti Aziendali in via diretta e i Terzi, tramite apposite clausole contrattuali, dovranno attenersi ai seguenti principi di condotta:

1. nei contratti con i Fornitori deve essere inserita clausola contrattuale che li impegni al rispetto degli obblighi di legge applicabili in tema di tutela del lavoro minorile e delle donne, condizioni igienico-sanitarie e di sicurezza, diritti sindacali o comunque di associazione e rappresentanza;
2. la selezione delle controparti destinate a fornire particolari servizi (quali ad esempio le imprese con alta incidenza di manodopera non qualificata) deve essere svolta con particolare attenzione e in linea con le procedure e policy del Gruppo;
3. in caso di assunzione diretta di personale da parte della Società, deve essere verificato il rispetto delle norme giuslavoristiche applicabili e degli accordi sindacali per l'assunzione e il rapporto di lavoro in generale. Deve essere, altresì, verificato il rispetto delle regole di correttezza e di buon comportamento nell'ambiente di lavoro ed in ogni caso deve essere posta particolare attenzione a situazioni lavorative anormali o abnormi;
4. qualora un Terzo abbia la propria sede all'estero ed ivi venga svolta l'opera a favore della Società, il Partner dovrà attenersi alla normativa locale.

## 5.5 Market Abuse

### 5.5.1 Le informazioni privilegiate

Il concetto di informazione privilegiata rappresenta il fulcro attorno al quale ruota l'intera disciplina sull'*insider trading*.

In particolare, per informazione privilegiata s'intende l'informazione definita come tale ai sensi della normativa vigente e, in particolare, l'informazione di carattere preciso, che non è stata resa pubblica, concernente – direttamente o indirettamente – la Società ovvero o uno o più strumenti finanziari emessi dalla Capogruppo che, se resa pubblica, potrebbe avere un effetto significativo sui

Tokom obavljanja aktivnosti iz domena ovog rizičnog područja djelovanja, Predstavnic Društva na direktan način, a Treća Lica posredstvom ugovornih klauzula, dužni su da se pridržavaju sljedećih pravila ponašanja:

1. u ugovorima sa isporučiocima mora biti unijeta ugovorna klauzula koja obavezuje na poštovanje važećih zakonskih obaveza po pitanju zaštite radnog iskorišćavanja maloljetnih lica i žena, higijensko-sanitarnih uslova i bezbjednosti, te na poštovanje sindikalnih prava i prava udruživanja i predstavljanja;
2. odabir dobavljača sa ciljem pružanja određenih usluga (kao što su primjera radi firme koje angažuju veliki broj nekvalifikovanih radnika) mora biti obavljen sa posebnom pažnjom i u skladu sa politikom Grupe;
3. u slučaju da Društvo pristupi direktnom zapošljavanju, mora biti adekvatno provjerena usklađenost sa primjenjivim radnim standardima i sindikalnim sporazumima kojima se reguliše zapošljavanje i priroda radnih odnosa. Osim toga, mora se provjeravati i valjano poštovanje pravila korektnosti i dobrog ponašanja u radnom ambijentu, te posebnu pažnju treba ukazati neuobičajenoj ili neregularnoj radnoj situaciji;
4. ukoliko je sjedište trećeg lica u inostranstvu gdje se i obavlja operacija u korist Društva, partner je dužan da poštuje lokalne zakone.

## 5.5 Zloupotreba tržišta

### 5.5.1 Privilegovane informacije

Koncept privilegovane informacije jeste stožer na kojem se u potpunosti zasniva "insider trading" disciplina (*disciplina insajderskog poslovanja tj. trgovanja – prim. prev.*).

Naime, privilegovanom informacijom se smatra informacija koja je kao takva definisana važećim propisima i, posebno, informacija koja ima jasan karakter, koja nije javno objavljena, shodno- direktno ili indirektno- Društvo ili jedan ili više finansijskih instrumenata izdatih od strane Matične Firme koje, da su objavljene, bi imale značajan uticaj na cijene tih finansijskih instrumenata ili

prezzi di tali strumenti finanziari o sui prezzi di strumenti finanziari derivati collegati. Ai fini di quanto precede, si considera in particolare che un'informazione ha un carattere preciso se essa:

- a) fa riferimento ad una serie di circostanze esistenti o che si possa ragionevolmente ritenere che vengano a prodursi o ad un evento verificatosi o che si possa ragionevolmente ritenere che si verificherà;
- b) è sufficientemente specifica da permettere di trarre conclusioni sul possibile effetto del complesso di circostanze o dell'evento di cui al punto a) sui prezzi degli strumenti finanziari, del relativo strumento finanziario derivato.

Nel caso di un processo prolungato che è inteso a concretizzare, o che determina, una particolare circostanza o un particolare evento, tale futura circostanza o futuro evento, nonché le tappe intermedie di detto processo che sono collegate alla concretizzazione o alla determinazione della circostanza o dell'evento futuri, possono essere considerate come informazioni aventi carattere preciso.

Una tappa intermedia in un processo prolungato è considerata un'informazione Privilegiata se risponde ai criteri di cui sopra in merito alle Informazioni Privilegiate.

Per informazione che, se comunicata al pubblico, avrebbe probabilmente un effetto significativo sui prezzi degli strumenti finanziari, degli strumenti finanziari derivati (informazione *price sensitive*), si intende un'informazione che un investitore ragionevole probabilmente utilizzerebbe come uno degli elementi su cui basare le proprie decisioni di investimento.

### 5.5.2 Aree a rischio e Principi di Comportamento

Nella gestione delle Informazioni Privilegiate in possesso degli Esponenti Aziendali nell'esercizio delle rispettive funzioni, le Aree ritenute più specificamente a Rischio risultano essere le seguenti:

1. gestione dell'informativa pubblica (rapporti con gli investitori, gli analisti finanziari, agenzie di rating, giornalisti e con altri rappresentanti dei mezzi di comunicazione di massa; organizzazione e partecipazione a incontri, in qualunque forma tenuti,

na cijene finansijskih instrumenata derivata povezanih. U cilju definisanja gore navedenog, smatra se informacijom koja ima jasan karakter sledeća:

- a) koja se odnosi na niz postojećih okolnosti ili koje se razumno može očekivati da će se desiti ili na događaj koji se desio ili koji se razumno može očekivati da će se desiti;
- b) je dovoljno specifična da omogući da se izvedu zaključci o mogućem efektu u datim okolnostima ili u slučaju događaja iz slova a) na cijene finansijskih instrumenata, finansijskog instrumenta derivata.

U slučaju produženog postupka koji ima za cilj da konkretizuje, ili odredi, posebno okolnost ili poseban događaj, takva buduća okolnost ili budući događaj, kao i među faze tog postupka koje su povezane sa konkretizacijom ili određivanju okolnosti ili budućih događaja, mogu se smatrati kao informacije sa jasnim karakterom.

Među faza u postupku koji je produžen se smatra Privilegovanom Informacijom ako odgovara gore navedenim kriterijumima Privilegovane Informacije.

Za informaciju koja, da je objavljena javnosti, bi vjerovatno imala značajan uticaj na cijene finansijskih instrumenata, finansijskih instrumenata derivata (informacija *price sensitive*), smatra se informacijom koju bi razumni investitor vjerovatno iskoristio kao jedan od elemenata na osnovu kojih bi donio svoju odluku o investiranju.

### 5.5.2 Rizična područja i pravila ponašanja

U radu sa privilegovanim informacijama do kojih predstavnici kompanije dolaze tokom obavljanja svojih poslovnih funkcija, najrizičniji segmenti djelovanja su sljedeći:

1. rad na javnim obavještenjima (npr. u odnosima sa investitorima, finansijskim analitičarima, u odnosima sa rejting agencijama, novinarima i drugim predstavnicima masovnih komunikacija, kao i organizacija i učešće na skupovima, u bilo kom

con i soggetti sopra indicati);

2. gestione di Informazioni Privilegiate relative alla Capogruppo (direttamente o indirettamente) e/o ad Operatori del Settore Elettrico che siano emittenti quotati o società controllanti emittenti quotati: ad esempio, nuovi prodotti/servizi e mercati, dati contabili di periodo, dati previsionali e obiettivi quantitativi concernenti l'andamento della gestione, comunicazioni relative ad operazioni di fusione/scissione e a nuove iniziative di particolare rilievo ovvero a trattative e/o accordi in merito all'acquisizione e/o cessione di *asset* significativi, dati quantitativi riguardanti la produzione o l'importazione di energia, attività di M&A;
3. redazione dei documenti contabili e dei prospetti informativi concernenti la Capogruppo e le Società appartenenti al Gruppo, destinati al pubblico per legge o per decisione aziendale;
4. acquisizione/vendita/emissione o altre operazioni relative a strumenti finanziari, propri o di terzi, sui mercati regolamentati.

È espressamente vietato agli Esponenti Aziendali, con riferimento alle Informazioni Privilegiate assunte in funzione della propria posizione all'interno del Gruppo o per il fatto di essere in rapporti d'affari con le altre società del Gruppo di:

- 1) acquistare, vendere o compiere altre operazioni, direttamente o indirettamente, per conto proprio o per conto di terzi, su strumenti finanziari utilizzando informazioni privilegiate;
- 2) comunicare le Informazioni Privilegiate ad altri, al di fuori del normale esercizio del lavoro, della professione, della funzione o dell'ufficio;
- 3) raccomandare o indurre un soggetto ad effettuare, sulla base di Informazioni Privilegiate, acquisti, vendite ed altre operazioni sugli strumenti finanziari;
- 4) diffondere informazioni, voci o notizie false o fuorvianti, tramite mezzi di informazione, compreso Internet o ogni altro mezzo, che forniscano o siano suscettibili di fornire indicazioni false ovvero fuorvianti in merito a strumenti finanziari.

obliquo, sa gore navedenim licima);

2. rad sa privilegovanim informacijama u vezi sa društva iz sastava Grupe (direktno ili indirektno) ili drugim operatorima iz sektora električne struje kotiranim izdavaocima (npr. novi proizvodi/usluge i tržišta, periodični računovodstveni podaci, predviđanja i kvantitativni ciljevi u vezi sa razvojem menadžmenta, te podaci o spajanju/razdvajanju i o novim posebno važnim inicijativama, kao i pregovori i/ili sporazumi u vezi sa kupovinom i/ili ustupanjem značajnijih asseta, te kvantitativni podaci u vezi sa proizvodnjom ili uvozom energije, kao i M&A aktivnostima)
3. pripremanje računovodstvene dokumentacije i informacija koje se odnose na Matičnu Firmu i društva iz Grupe, koji se dostavljaju javnosti shodno zakonu ili na osnovu odluka društva;
4. kupovina/prodaja/emisija ili druge transakcije koje se odnose na finansijske instrumente, svoje ili trećih lica, na regulisanim tržištima.

Kada je riječ o privilegovanim informacijama do kojih dolaze tokom obavljanja svojih funkcija u okviru Društva, ili tokom poslovnih odnosa sa drugim kompanijama unutar grupe, predstavnicima Društva je izričito zabranjeno sljedeće:

- 1) kupovina, prodaja ili bilo koja druga posredna ili neposredna akcija za sopstvenu korist ili u korist trećeg lica, koje uključuju finansijske instrumente i putem korišćenja privilegovanih informacija;
- 2) upoznavanje drugih lica sa privilegovanim informacijama, van uobičajenog radnog konteksta, profesije, funkcije ili radnog ambijenta;
- 3) podstrekivanje ili nagovaranje lica da na osnovu privilegovanih informacija pristupe prodaji ili drugim operacijama koje uključuju finansijske instrumente;
- 4) širenje lažnih ili netačnih informacija, glasina ili vijesti, putem javnih oglašivača, uključujući internet i druge kanale, kojima se stvara lažna predstava u vezi sa finansijskim instrumentima.

I contratti con i Terzi includeranno apposite clausole contrattuali che richiamino a carico dei medesimi i divieti di cui sopra.

#### **5.6 Reati di riciclaggio ed autoriciclaggio**

In relazione al compimento di operazioni finanziarie e commerciali, le aree esposte al rischio di commissione dei reati di riciclaggio di danaro e autoriciclaggio sono:

1. rapporti con Fornitori e Partner a livello nazionale e transnazionale;
2. gestione dei rapporti infragruppo, con specifico riferimento alla gestione dei contratti intercompany;
3. gestione dei flussi finanziari;
4. compilazione, tenuta e conservazione delle scritture contabili rilevanti ai fini fiscali; predisposizione delle dichiarazioni fiscali e liquidazione delle imposte;
5. gestione delle operazioni straordinarie;
6. gestione delle attività di corporate giving, liberalità e sponsorizzazioni;

In relazione alle Aree a Rischio, gli Esponenti Aziendali dovranno attenersi ai seguenti principi di condotta:

1. verificare – prima che venga instaurato il relativo rapporto - l'attendibilità commerciale, reputazionale e professionale dei Fornitori e Partner (commerciali/finanziari), previa definizione (i) dei criteri per la verifica preventiva/accreditamento ovvero qualifica; (ii) delle modalità e regole per l'attribuzione, modifica, sospensione e revoca dell'accreditamento/qualifica anche alla luce di eventuali criticità intervenute nel corso del rapporto contrattuale; e (iii) modalità di aggiornamento dell'accreditamento/qualifica al fine di verificare il mantenimento nel tempo dei requisiti richiesti;
2. verificare che Fornitori e Partner (commerciali e finanziari) non abbiano sede o residenza ovvero qualsiasi collegamento con Paesi considerati come non cooperativi dal Gruppo di Azione Finanziaria contro il riciclaggio di denaro (GAFI) ovvero considerati quali "paradisi fiscali" così come

Ugovori sa trećim licima moraju sadržati odgovarajuće ugovorne klauzule kojima se sve strane obavezuju na poštovanje gore navedenih zabrana.

#### **5.6 Krivična djela u vezi sa pranjem novca**

Kada je riječ o finansijskim i komercijalnim operacijama, najrizičnija polja djelovanja za krivična djela pranja novca i samostalnog pranja novca su sljedeća:

1. saradnja sa isporučiocima i partnerima na nacionalnom i transnacionalnom nivou;
2. upravljanje odnosima unutar grupe, sa posebnim osvrtom na upravljanje intercompany ugovora;
3. upravljanje finansijskim tokovima;
4. popunjavanje, održavanje i čuvanje računovodstvenih dokumenata koji se koriste u poreske svrhe; priprema poreskih prijava i plaćanja;
5. upravljanje vanrednim operacijama/aktivnostima;
6. upravljanje aktivnostima corporate giving, donacija i sponzorstava;

U vezi sa ovim rizičnim sektorima djelovanja, predstavnici kompanije se moraju pridržavati sljedećih pravila ponašanja:

1. provjera- prije nego što se zaključi pravni posao-komercijalne i profesionalne pouzdanosti isporučilaca i komercijalnih/finansijskih partnera, uz prethodno definisanje: (i) kriterijuma za utvrđivanje sposobnosti ili kvalifikacija; (ii) načina i pravila za dodjeljivanje, izmjenu, suspenziju i opoziv sposobnosti/kvalifikacija takođe uzimajući u obzir eventualne kritičnosti do kojih je došlo tokom ugovornog odnosa; i (iii) način ažuriranja sposobnosti/kvalifikacija u cilju provjere zadržavanja istih zahtjeva tokom vremena;
2. provjera da isporučioци i komercijalni/finansijski partneri nemaju sjedište ili rezidentnost ili druge vrste povezanosti sa zemljama koje potpadaju pod takozvanu kategoriju "nekooperativnih država" u klasifikaciji koju je načinila Grupa za finansijsku akciju protiv reciklaže novca (GAFI) ili

individuati da organismi nazionali e/o internazionali riconosciuti (es. Agenzia delle Entrate, OCSE) ovvero che tali controparti non risultino inserite nelle liste pubblicate da organismi nazionali e/o internazionali riconosciuti (es. ONU, UE, OFAC) nel contesto del sistema di prevenzione e contrasto al finanziamento del terrorismo. Qualora Fornitori e Partner siano in alcun modo collegati ad uno di tali Paesi o inseriti in taluna di tali liste, sarà necessario che le decisioni relative ottengano l'espressa autorizzazione dell'Executive Director basata sull'analisi effettuata dalla struttura preposta in materia (sia interna che esterna alla Società, a seconda dei casi); il CO dovrà essere tempestivamente informato in relazione alle decisioni assunte;

3. garantire trasparenza e tracciabilità degli accordi/joint venture con altre imprese per la realizzazione di investimenti da approvarsi sulla base di adeguati livelli autorizzativi;
4. verificare la congruità economica degli investimenti effettuati in joint venture (es. rispetto dei prezzi medi di mercato) con obbligo per la linea di business competente di redigere una valutazione motivata circa la suddetta congruità ed i parametri di riferimento utilizzati;
5. verificare che le persone fisiche e giuridiche con cui la Società conclude contratti di acquisto necessari allo sviluppo della rete elettrica, anche all'estero non abbiano sede o residenza ovvero qualsiasi collegamento con Paesi considerati come non cooperativi dal Gruppo di Azione Finanziaria contro il riciclaggio di denaro (GAFI) ovvero considerati quali "paradisi fiscali" così come individuati da organismi nazionali e/o internazionali riconosciuti (ad es. Agenzia delle Entrate, OCSE) ovvero che tali controparti non risultino inserite nelle liste pubblicate da organismi nazionali e/o internazionali riconosciuti (es. ONU, UE, OFAC) nel contesto del sistema di prevenzione e contrasto al finanziamento del

smatranim "poreskim rajem" onako kako su određeni od strane nacionalnih ili internacionalnih priznatih organizacija (npr. Poreske uprave, OCSE) ili da ta druga strana nije unijeta u liste objavljene od strane nacionalnih organa i/ili međunarodno priznatih (npr. ONU, UE, OFAC) u smislu sistema preventivnog i protiv finansiranja terorizma. Ukoliko su dobavljači i partneri na bilo koji način povezani sa jednom od tih zemalja, neophodne je da sve odluke dobiju eksplicitnu saglasnost od Izvršnog direktora a koja je zasnovana na analizi izvršenoj od strane nadležne strukture (kako interne tako i eksterne Društva, zavisno od slučaja), Compliance Officer mora biti blagovremeno obaviješten vezano za sve donijete odluke;

3. obavezna garancija transparentnosti i sljedivosti pri realizaciji sporazuma/joint venture sa drugim preduzećima u cilju realizacije investicija koju je potrebno potvrditi na osnovu adekvatnih nivoa saglasnosti;
4. obavezna provjera ekonomske opravdanosti investicija obavljenih na nivou joint venture poslovanja (u odnosu na prosječne tržišne cijene) sa obavezom za business sektor koji je nadležan da pripremi procjenu koja će sadržati razloge gorenavedene doslednosti i parametre koji su korišćeni.
5. provjeriti da fizička i pravna lica sa kojima Društvo zaključuje kupoprodajne ugovore koji su potrebni za razvoj električne mreže, i u inostranstvu nemaju sjedište ili rezidentnost ili druge vrste povezanosti potencijalnih isporučilaca i partnera sa zemljama koje potpadaju pod takozvanu kategoriju "nekooperativnih država" u klasifikaciji koju je načinila Grupa za finansijsku akciju protiv reciklaže novca (GAFI) ili smatranim "poreskim rajem" onako kako su određeni od strane nacionalnih ili internacionalnih priznatih organizacija (npr. Poreske uprave, OCSE) ili da ta druga strana nije unijeta u liste objavljene od strane nacionalnih organa i/ili međunarodno priznatih (npr. ONU, UE, OFAC) u

terrorismo; qualora tali controparti siano in alcun modo collegate ad uno di tali Paesi, sarà necessario che le decisioni relative ottengano l'espressa autorizzazione dell'Executive Director basata sull'analisi effettuata dalla struttura preposta in materia (sia interna che esterna alla Società, a seconda dei casi);; il CO dovrà essere tempestivamente informato in relazione alle decisioni assunte;

6. mantenere evidenza, in apposite registrazioni su archivi informatici – da conservarsi per un periodo di dieci anni - delle verifiche effettuate in relazione ai punti che precedono e delle transazioni intervenute con soggetti che abbiano sede o residenza ovvero qualsiasi collegamento con Paesi considerati come non cooperativi dal Gruppo di Azione Finanziaria contro il riciclaggio di denaro (GAFI) ovvero considerati quali "paradisi fiscali" così come individuati da organismi nazionali e/o internazionali riconosciuti (es. Agenzia delle Entrate, OCSE) ovvero che risultino inseriti nelle liste pubblicate da organismi nazionali e/o internazionali riconosciuti (es. ONU, UE, OFAC) nel contesto del sistema di prevenzione e contrasto al finanziamento del terrorismo;
7. effettuare controlli formali e sostanziali dei flussi finanziari aziendali in entrata; tali controlli devono tener conto del Paese dal quale viene ricevuto il pagamento (ad es. paradisi fiscali, Paesi a rischio terrorismo ecc.), e di eventuali schermi societari e strutture fiduciarie utilizzate per eventuali operazioni straordinarie;
8. non accettare né utilizzare denaro e titoli al portatore (assegni, vaglia postali, certificati di deposito, ecc.) per importi complessivamente superiori a euro 3.000 per qualunque operazioni di incasso, pagamento, trasferimento fondi, se non tramite intermediari a ciò

smislu sistema preventivnog i protiv finansiranja terorizma; Ukoliko su dobavljači i partneri na bilo koji način povezani sa jednom od tih zemalja, neophodne je da sve odluke dobiju eksplicitnu saglasnost od Izvršnog direktora, a koja je zasnovana na analizi izvršenoj od strane nadležne strukture (kako interne tako i eksterne Društva, zavisno od slučaja), Compliance Officer mora biti blagovremeno obaviješten vezano za sve donijete odluke

6. voditi evidenciju, u odgovarajućim registrima informatičkih arhiva, koje je potrebno čuvati 10 godina, o provjerama koje su izvršene vezano za gore navedene tačke i transakcije koje su izvršene sa subjektima koji imaju sjedište ili rezidentnost ili druge vrste povezanosti potencijalnih isporučilaca i partnera sa zemljama koje potpadaju pod takozvanu kategoriju "nekooperativnih država" u klasifikaciji koju je načinila Grupa za finansijsku akciju protiv reciklaže novca (GAFI) ili smatranim "poreskim rajem" onako kako su određeni od strane nacionalnih ili internacionalnih priznatih organizacija (npr. Poreske uprave, OCSE) ili da ta druga strana nije unijeta u liste objavljene od strane nacionalnih organa i/ili međunarodno priznatih (npr. ONU, UE, OFAC) u smislu sistema preventivnog i protiv finansiranja terorizma;
7. obavljanje formalnih i suštinskih kontrola nad ulaznim tokovima novca u kompaniji; te kontrole moraju voditi računa o tome gdje se nalaze pravna sjedišta partnerskih firmi (npr. poreski rajevi, države pod terorističkim rizikom, itd.) i moraju biti upoznate sa eventualnim kompanijskim i povjereničkim strukturama, koje se koriste za eventualne vanredne operacije
8. ne prihvatati niti koristiti novac ili sredstva plaćanja (čekove, poštanske naloge, potvrde o depozitu itd.) za iznose koji u ukupnom iznosu prelaze 3.000 EUR za bilo koju operaciju prijema uplate, plaćanja, prenosa sredstava, ako nije preko posrednika koji su za to ovlašćeni (osim u dijelu koji je predviđen za

*m G.1*

<p>abilitati (salvo quanto previsto in merito alla gestione della piccola cassa) e non utilizzare conti correnti o libretti di risparmio in forma anonima o con intestazione fittizia;</p> <p>9. nell'ambito della gestione di transazioni finanziarie, utilizzare esclusivamente operatori che attestino di essere muniti di presidi manuali, informatici e/o telematici idonei a prevenire fenomeni di riciclaggio;</p> <p>10. non eseguire disposizioni di pagamento (i) in favore di soggetti che non siano correttamente identificabili; (ii) su conti correnti non indicati nel contratto, nell'ordine ovvero in altra documentazione sottoscritta con la controparte;</p> <p>11. effettuare controlli formali e sostanziali dei flussi finanziari aziendali in uscita; tali controlli devono tener conto di eventuali schermi societari e strutture fiduciarie utilizzate anche per eventuali operazioni straordinarie. Detti controlli devono, altresì, contemplare verifiche di coerenza e corrispondenza tra la titolarità del rapporto contrattuale (i.e. il soggetto creditore del pagamento) e l'intestazione del conto su cui effettuare la transazione;</p> <p>12. ottenere e conservare, per un periodo non inferiore a cinque anni, informazioni adeguate, accurate e aggiornate sulla titolarità effettiva della Società;</p> <p>13. laddove la Società riceva richiesta in tal senso da parte di Soggetti Obbligati, fornire ad essi per iscritto tutte le informazioni necessarie e aggiornate onde consentire loro di adempiere agli obblighi di adeguata verifica;</p> <p>14. svolgere verifiche preventive circa l'onorabilità dei soggetti beneficiari di donazioni e destinatari di sponsorizzazioni;</p> <p>15. mantenere tracciabilità dei processi autorizzativi di concessione della contribuzione, garantendo la collegialità delle decisioni in merito;</p> <p>16. laddove ciò sia possibile, verificare che i fondi versati a titolo di contributo benefico siano stati utilizzati per gli scopi previsti;</p>	<p>vođenje "male kase") i ne koristiti bankarske račune, štedne knjižice koje su anonimne ili naslovljene na fiktivna lica;</p> <p>9. u okviru vođenja finansijskih transakcija, koristiti isključivo operatore koji dokažu da posjeduju sredstva ručna, informatička i/ili telematska koja su sposobni da spriječe pranje;</p> <p>10. ne izvršavati plaćanja (i) u korist lica koja nisu ispravno identifikovana; (ii) na brojeve žiro računa koji nisu navedeni u ugovoru, u nalogu ili drugoj dokumentaciji koju je potpisala druga strana;</p> <p>11. obavljanje formalnih i suštinskih kontrola nad izlaznim tokovima novca u kompaniji te kontrole moraju voditi računa o izvoru iz kojeg dolaze i moraju biti upoznate sa eventualnim kompanijskim i povjereničkim strukturama, koje se koriste za eventualne vanredne operacije. Te provjere moraju takođe sadržati provjere doslednosti i da odgovaraju između lica navedenog u ugovornom odnosu (npr. povjerilac) i na koga je naslovljen žiro račun na koji je potrebno izvršiti transakciju;</p> <p>12. dobiti i sačuvati, za period ne kraći od pet godina, adekvatne informacije, tačne i ažurirane vezano za efektivno vlasništvo Društva;</p> <p>13. kada Društvo dobije zahtjev od strane Obaveznih Lica, dostavlja im u pisanoj formi sve potrebne informacije i ažurirane kako bi omogućila njima da ispune obaveze adekvatne provjere;</p> <p>14. vršiti preventivne provjere koje se odnose na integritet subjekata koji dobijaju donacije ili sponzorstvo;</p> <p>15. sačuvati podatke o procedurama na osnovu kojih je dozvoljen doprinos, garantujući kolegijalnost koja se na to odnosi;</p> <p>16. kada je moguće provjeriti da su uplaćeni iznosi za doprinos zaista iskorišćeni u predviđene svrhe;</p>
--	---

17. informare annualmente il CO in merito alle attività di *corporate giving*, liberalità, sponsorizzazioni svolte nel corso del periodo di riferimento;
18. improntare alla massima integrità, correttezza e trasparenza i rapporti con le società del Gruppo;
19. garantire che le prestazioni rese da/nei confronti di società del Gruppo siano e rese a condizioni di mercato e regolate per iscritto da appositi contratti;
20. garantire il costante e puntuale aggiornamento del registro delle operazioni con parti correlate;
21. garantire che la gestione delle operazioni di M&A nonché di quelle di gestione/acquisizione del patrimonio immobiliare sia sempre effettuata nel rispetto delle deleghe e delle procure in essere;
22. assicurare la corretta archiviazione della documentazione relativa alle operazioni ordinarie, straordinarie, immobiliari e di sollecitazione all'investimento, anche allo scopo di assicurare la tracciabilità dei vari passaggi delle stesse.

Nella predisposizione e successiva tenuta delle scritture contabili rilevanti ai fini tributari, la Società pone in essere una serie di misure idonee ad assicurare che gli Esponenti Aziendali, nell'ambito delle rispettive competenze:

- non emettano fatture o rilascino altri documenti per operazioni inesistenti al fine di consentire commetterla commissione di un'evasione fiscale;
- custodiscano in modo corretto ed ordinato le scritture contabili e gli altri documenti di cui sia obbligatoria la conservazione ai fini fiscali, approntando difese fisiche e/o informatiche che impediscano eventuali atti di distruzione e/o occultamento.

Nella predisposizione delle dichiarazioni fiscali annuali, la Società fa in modo che gli Esponenti Aziendali, nell'ambito delle rispettive competenze:

- non indichino elementi passivi fittizi avvalendosi di fatture o altri documenti aventi rilievo probatorio analogo alle fatture, per operazioni inesistenti;

17. obavijestiti jednom godišnje Compliance Officer-a vezano za aktivnosti *corporate giving*, donacije, sponzorstva koje su date u tom periodu;
18. organizovati sa maksimalnim integritetom, korektnošću i transparentnošću odnose sa društvima iz Grupe;
19. garantovati da se pružene usluge ka/od društava iz Grupe pružaju u skladu sa tržišnim uslovima i da su regulisane odgovarajućim ugovorima;
20. garantovati stalno i tačno ažuriranje registra transakcija sa povezanim licima;
21. garantovati da se upravljanje operacija M&A kao i upravljanje/kupovima nepokretnosti uvijek vrši u skladu sa postojećim ovlašćenjima;
22. obezbijediti odgovarajuće arhiviranje dokumentacije koja se odnosi na redovno poslovanje, vanredno, nekretnine i investicije, takođe sa ciljem da se obezbijedi praćenje različitih koraka transakcija.

U izradi i kasnijem vođenju knjiga koje su koriste u poreske svrhe, Društvo obezbjeđuje niz odgovarajućih mjera da predstavnici Društva, a u okviru svojih nadležnosti:

- ne izdaju fatture ili ostala dokumenta za nepostojeće operacije kako bi omogućili da se izvrši poreska evazija;
- vode tačno i uredno knjige i ostala dokumenta koja su obavezna u poreske svrhe, uvodeći fizičku i/ili informatičku zaštitu koja onemogućava eventualno uništavanje i/ili prikriivanje.

U izradi godišnjih poreskih izvjava, a u okviru relevantnih nadležnosti i zaduženja, Društvo obezbjeđuje da predstavnici Društva:

- ne iznose podatke o nepostojećim dugovanjima, koristeći se pri tom dokumentima koja imaju dokaznu vrijednost analognu fakturama, a za nepostojeće operacije;

... 9r

- non indichino elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo o elementi passivi fittizi (es. costi fittiziamente sostenuti e/o ricavi indicati in misura inferiore a quella reale) facendo leva su una falsa rappresentazione nelle scritture contabili obbligatorie e avvalendosi di mezzi idonei ad ostacolarne l'accertamento;
- non indichino una base imponibile in misura inferiore a quella effettiva attraverso l'esposizione di elementi attivi per un ammontare inferiore a quello reale o di elementi passivi fittizi;
- non facciano decorrere inutilmente i termini previsti dalla normativa applicabile per la presentazione delle medesime così come per il successivo versamento delle imposte da esse risultanti.

La Società si impegna, inoltre, a garantire l'attuazione del principio di segregazione dei ruoli in relazione alle attività di gestione delle contabilità aziendale e nella successiva trasposizione nelle dichiarazioni tributarie con riferimento, a titolo esemplificativo, a:

- controllo sull'effettività delle prestazioni rispetto alle fatture emesse;
- verifica della veridicità delle dichiarazioni rispetto alle scritture contabili.

#### **5.7 Reati di omicidio colposo e lesioni gravi o gravissime commesse in violazione della normative per la protezione della salute e sicurezza dei lavoratori**

In tale ambito, a differenza di altre tipologie di reato indicate nel Decreto, ciò che rileva è la mera inosservanza di norme poste a tutela della salute e sicurezza dei lavoratori da cui discenda l'evento dannoso (morte o lesione).

La Società, in considerazione della normativa nazionale applicabile e avvalendosi delle strutture e Direzioni competenti del Gruppo, pone attenzione alla tutela della salute e sicurezza dei lavoratori impiegati nei propri cantieri e, pertanto, ritiene possa costituire un'Area a

- ne iznose podatke o aktivni u nižem iznosu od realnog iznosa ili izmišljenim dugovnim stavkama (primjera radi, lažni troškovi i/ili dobit u nižem iznosu od realne), primjenjujući pritom lažne mehanizme unosa podataka u računovodstvenu dokumentaciju, te aktivirajući takve mehanizme kako bi se spriječila provjera;

- za oporezivu osnovicu ne navode iznose manje od realnih, navođenjem manje aktive od njenih realnih vrijednosti, kao i navođenjem lažnih dugovnih stavki;
- ne aktiviraju bespotrebno rokove predviđene zakonom za podnošenje navedenih dokumenata, kao i za naknadne uplate poreza koji iz njih proizilaze.

Društvo se obavezuje, takođe, da će sprovesti u djelo princip podjele funkcija u vezi sa aktivnostima upravljanja računovodstvom Društva i naknadnim prenošenjem u poreske izjave, kao na primjer:

- kontrola nad de facto izvršenim plaćanjima u odnosu na izdate fakture;
- provjera vjerodostojnosti izjava u odnosu na računovodstvena dokumenta.

#### **5.7 Krivična djela ubistva iz nehata, te teške i veoma teške povrede usljed nepoštovanja zakonskih odredbi zaštite zdravlja i bezbjednosti radnika**

Na ovom polju, za razliku od drugih vrsta krivičnih djela navedenih u Uredbi, najbitnija odrednica jeste suštinsko nepoštovanje zakonskih regulativa u vezi sa zaštitom zdravlja i bezbjednosti radnika, a što rezultira tragičnim ishodom (smrt ili povrede).

U skladu sa važećim nacionalnim propisima, te u saradnji sa nadležnim strukturama i nadležnim direkcijama u okviru grupe, Društvo vodi računa o zaštiti zdravlja i bezbjednosti radnika angažovanih na gradilištima, te s tim u vezi potencijalni područja rizika su sljedeća:

Rischio in tale contesto:

1. progettazione, realizzazione e gestione dell'Interconnessione e di infrastrutture elettriche di connessione alla rete di trasmissione locale degli impianti di generazione nonché di interconnessioni elettriche nell'area del Montenegro e dei Paesi confinanti.

Specificata attenzione va infine rivolta alle attività affidate a imprese appaltatrici nell'ambito delle attività di cui sopra.

Si rileva, in ogni caso, come siano comunque considerate meritevoli di attenzione le attività di ufficio, in particolare per ciò che concerne l'utilizzo di videoterminali e rischio stress-lavoro correlato.

La Società ha adottato, in linea con la normativa locale e in coordinamento con la Capogruppo, in particolare attraverso una società qualificata e autorizzata per svolgere queste attività (Montinspekt d.o.o. Podgorica) il sistema di gestione della salute e sicurezza dei lavoratori. Fermo restando il completo richiamo al sistema di gestione della salute e sicurezza dei lavoratori che è stato adottato dalla Società in linea con la normativa locale, si indicano qui di seguito gli impegni che la Società assume, avvalendosi delle strutture e Direzioni competenti del Gruppo in tale ambito, in aggiunta, e comunque in conformità, a quanto prescritto dalla normativa locale.

La Società, nella gestione delle attività di cui sopra, dovrà conformarsi ai seguenti principi:

- A. responsabilizzare l'intera organizzazione aziendale, ciascuno per le proprie attribuzioni e competenze, sulla rilevanza delle attività di prevenzione e miglioramento;
- B. considerare il sistema di salute e sicurezza come parte integrante della gestione aziendale, la cui conoscibilità deve essere garantita a tutti gli Esponenti Aziendali;
- C. fornire le risorse umane e strumentali necessarie, valutando l'opportunità di investimenti per nuovi impianti, e considerando in tale valutazione, oltre agli aspetti economico-finanziari, anche quelli connessi

1. projektovanje, realizacija i upravljanje interkonekcijom i električnim infrastrukturama za povezivanje na lokalnu prenosnu mrežu uređaja za proizvodnju, kao i električne interkonekcije na teritoriji Crne Gore i susjednih zemalja.

Posebnu pažnju treba posvetiti aktivnostima koje su povjerene firmama-izvođačima radova u okviru gore navedenih aktivnosti.

Smatra se da posebno korisnim u takvim situacijama mogu biti kancelarijske aktivnosti, prije svega u vezi sa upotrebom video terminala i povezanog rizika u odnosu stres-posao faktora.

U skladu sa lokalnom normativom i u koordinaciji sa Matičnom firmom, posebno preko preduzeća kvalifikovanog i ovlašćenog da obavlja te aktivnosti (Montinspekt d.o.o. Podgorica), Društvo je usvojilo sistem za kontrolu zdravlja i bezbjednost radnika. Imajući u vidu aktuelne odredbe iz domena sistema zaštite na radu, zdravlja i bezbjednosti radnika koje Društvo primjenjuje u skladu sa važećim lokalnim zakonima, u daljem tekstu se navode dodatne obaveze koje Društvo preuzima na sebe, u saradnji sa nadležnim strukturama i direkcijama u okviru Grupe, a kao dopunske stavke u skladu sa lokalno definisanim zakonskim odredbama.

U obavljanju svojih aktivnosti, kompanija je dužna da se pridržava sljedećih principa:

- A. podjela odgovornosti u okviru cjelokupne strukture Društva, pri čemu svako snosi odgovornost u okviru datih funkcija i vlastitih nadležnosti, a po pitanju važnosti aktivnosti prevencije i poboljšanja;
- B. poštovanje sistema zdravlja i bezbjednosti kao sastavnog dijela funkcionisanja Društva, sa čime moraju biti upoznati i što moraju garantovati svi predstavnici Društva;
- C. nabavka neophodnih ljudskih i instrumentalnih resursa, uz procjenu neophodnosti investicija u nove strukture, pri čemu se procjena, osim ekonomsko-finansijskih aspekata, mora bazirati i na principima

- alla sicurezza e tutela della salute dei lavoratori;
- D. garantire che ciascun Esponente Aziendale, nei limiti delle rispettive attribuzioni, sia sensibilizzato e formato per svolgere i propri compiti nel rispetto delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro;
  - E. promuovere la collaborazione con le Autorità Competenti al fine di stabilire un efficace canale di comunicazione rivolto al miglioramento continuo delle prestazioni in tema di sicurezza e tutela della salute dei lavoratori;
  - F. monitorare in maniera costante la situazione degli infortuni aziendali al fine di garantirne un controllo, individuare le criticità e le relative azioni correttive/formative;
  - G. identificare i requisiti richiesti in tale ambito da leggi e regolamenti comunitari, nazionali, regionali e locali, anche al fine di garantire una corretta predisposizione ed implementazione del sistema di gestione della salute e sicurezza dei lavoratori;
  - H. informare i lavoratori sui rischi specifici dell'impresa, sulle conseguenze di questi e sulle misure di prevenzione e protezione adottate, nonché sulle conseguenze che il mancato rispetto di tali misure può provocare anche ai danni della Società;
  - I. fornire adeguata formazione a tutti i lavoratori in materia di sicurezza sul lavoro che sia adeguata ai rischi della mansione cui ognuno dei lavoratori è in concreto assegnato;
  - J. mettere a disposizione dei lavoratori appositi strumenti attraverso cui ciascun lavoratore abbia la possibilità di portare a conoscenza del proprio superiore gerarchico osservazioni, proposte ed esigenze di miglioria inerenti alla gestione della sicurezza in ambito aziendale;
  - K. assicurare un costante monitoraggio delle misure preventive e protettive predisposte per la gestione della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro;
  - L. compiere un'approfondita analisi con riferimento ad ogni infortunio sul lavoro verificatosi, al fine di individuare eventuali lacune nel sistema di gestione della salute e della sicurezza e di identificare le

- bezbjednosti i principima zaštite zdravlja radnika;
- D. garantuje da je svaki predstavnik Društva, u okviru dodijeljenih nadležnosti, prošao adekvatnu obuku u smislu obavljanja zadataka uz poštovanje odredbi o zaštiti zdravlja i bezbjednosti na radu;
  - E. radi na unapredjenju saradnje sa nadležnim organima u cilju uspostavljanja efikasnog kanala za komunikaciju radi kontinuiranog poboljšanja aktivnosti na sektoru bezbjednosti i zaštite zdravlja radnika;
  - F. konstantno nadgleda situaciju u smislu nezgoda na radu u cilju garancije kontrole, definisanja kritičnih aspekata i primjene odgovarajućih korektivnih/obrazovnih akcija;
  - G. identifikuje tražene uslove na tom polju od strane evropskih, nacionalnih, regionalnih i lokalnih zakona, i u cilju garancije ispravne pripreme i primjene sistema upravljanja zdravljem i bezbjednošću radnika;
  - H. obavještava radnike o specifičnim rizicima određenih operacija, o relevantnim posljedicama i o usvojenim mjerama prevencije i zaštite, kao i o posljedicama do kojih može doći, čak i na štetu samog Društva, zbog nepoštovanja tih mjera;
  - I. pruža adekvatno stručno usavršavanje svojim radnicima na temu bezbjednosti na radu, u skladu sa rizicima pri obavljanju specifičnih funkcija i poslova koji su dodijeljeni svakom radniku ponaosob;
  - J. stavlja na raspolaganje radnicima odgovarajuće instrumente putem kojih je moguće da svako od njih skrene pažnju svojih pretpostavljenih na promjedbe, prijedloge i potrebe za poboljšanjima koje se odnosi na bezbjednosti na radu u preduzeću;
  - K. obezbjeđuje konstantno nadgledanje preventivnih i zaštitnih mjera u cilju zaštite zdravlja i bezbjednosti na radu;
  - L. obavlja detaljne analize ukoliko dođe do nezgode na radu, kako bi se ustanovilo da li postoje propusti u sistemu upravljanja zdravljem i bezbjednošću, i koje su to najuputnije korektivne mjere koje bi

eventuali azioni correttive da intraprendere.

trebalo usvojiti s tim u vezi.

Infine, in caso di affidamento di lavori, servizi e forniture ad imprese appaltatrici o a lavoratori autonomi all'interno della propria azienda o unità produttiva, in conformità alle procedure aziendali, e sempre che abbia la disponibilità giuridica dei luoghi in cui si svolge l'appalto o la prestazione di lavoro autonomo, la Società è chiamata a:

- verificarne l'idoneità tecnico-professionale in relazione alle attività da affidare in appalto;
- mettere a disposizione degli appaltatori informazioni dettagliate circa i rischi specifici esistenti nell'ambiente in cui sono destinati ad operare e in merito alle misure di prevenzione e di emergenza adottate in relazione alla propria attività;
- cooperare all'attuazione delle misure di prevenzione e protezione dai rischi sul lavoro incidenti sull'attività lavorativa oggetto dell'appalto;
- coordinare gli interventi di protezione e prevenzione dai rischi cui sono esposti i lavoratori, attraverso uno scambio di informazioni con i datori di lavoro delle imprese appaltatrici anche al fine di eliminare i rischi dovuti alle interferenze tra i lavori delle diverse imprese coinvolte nell'esecuzione dell'opera complessiva;
- non sottoscrivere accordi con operatori economici che abbiano commesso gravi infrazioni accertate alle norme in materia di sicurezza e a ogni altro obbligo derivante dai rapporti di lavoro;
- valutare che il valore economico delle offerte ricevute sia adeguato e sufficiente rispetto al costo del lavoro e al costo relativo alla sicurezza, il quale deve essere specificamente indicato e risultare congruo rispetto all'entità e alle caratteristiche dei lavori, dei servizi o delle forniture.

#### **5.8 Delitti informatici e trattamento illecito di dati e concernenti il diritto d'autore**

In relazione all'utilizzo delle risorse informatiche, le Aree ritenute più specificamente a Rischio risultano essere le

Na kraju, u slučaju dodjeljivanja radova, usluga i nabavki firmama izvođačima ili autonomnim radnicima u okviru vlastite firme ili proizvodne jedinice, u skladu sa internim procedurama, te pod uslovom da su zadovoljene sve pravne prerogative za mjesta u kome se izvode radovi ili se obavlja autonomna djelatnost, Društvo je dužno da:

- provjeri tehničko-profesionalnu podobnost u vezi sa dodijeljenim aktivnostima;
- stavi na raspolaganje izvođačima radova detaljne informacije u smislu specifičnih rizika koji karakterišu ambijent u kojem bi trebalo da se obavlja data aktivnost, te u vezi sa usvojenim mjerama prevencije i zaštite u okviru obavljanja iste;
- sarađuje na sprovođenju mjera prevencije i zaštite od rizika na radu i nezgoda u okviru radnih aktivnosti koje su predmet tenderski dodijeljenog posla;
- koordiniše aktivnosti na polju zaštite i prevencije rizika kojima su izloženi radnici, putem razmjene informacija sa poslodavcima iz preduzeća koja izvode radove, a čime se takođe radi na eliminisanju rizika zbog preplijetanja raznih radova od strane preduzeća koja su angažovana na realizovanju svih radova;
- ne potpisuje sporazume sa privrednicima koji su počinili ozbiljne prekršaje u domenu bezbjednosti na radu i u vezi sa svim drugim obavezama koje proizilaze iz radnog odnosa;
- procjenjuje da li je ekonomska vrijednost određenih primljenih ponuda adekvatna i dovoljna u odnosu na cijenu radu i troškove bezbjednosti, što mora biti posebno naznačeno i primjereno obimu i karakteristikama radova, usluga ili isporuka.

#### **5.8 Računarska krivična djela i nedozvoljeno korišćenje podataka i prekršaji iz domena autorskih prava**

Što se tiče upotrebe informatičkih resursa, najrizičnija polja djelovanja su sljedeća:

seguenti:

1. gestione dei Sistemi Informativi aziendali al fine di assicurarne il funzionamento e la manutenzione, l'evoluzione della piattaforma tecnologica e applicativa IT nonché la Sicurezza Informatica;
2. gestione dei flussi informativi elettronici con la pubblica amministrazione;
3. utilizzo di software e banche dati;

In relazione alle Aree a Rischio agli Esponenti Aziendali, è vietato:

- 1) connettere ai sistemi informatici del Gruppo, *personal computer*, periferiche e altre apparecchiature o installare *software* senza preventiva autorizzazione del soggetto aziendale responsabile individuato;
- 2) procedere ad installazioni di prodotti software in violazione degli accordi contrattuali di licenza d'uso e, in generale, di tutte le leggi ed i regolamenti che disciplinano e tutelano il diritto d'autore;
- 3) acquisire, possedere o utilizzare strumenti software e/o hardware – se non per casi debitamente autorizzati ovvero in ipotesi in cui tali software e/o hardware siano utilizzati per il monitoraggio della sicurezza dei sistemi informativi aziendali – che potrebbero essere adoperati abusivamente per valutare o compromettere la sicurezza di sistemi informatici o telematici (sistemi per individuare le credenziali, identificare le vulnerabilità, decifrare i file criptati, intercettare il traffico in transito, etc.);
- 4) accedere abusivamente ad un sistema informatico altrui – ovvero nella disponibilità di altri Esponenti Aziendali o terzi – nonché accedervi al fine di manomettere o alterare abusivamente qualsiasi dato ivi contenuto;
- 5) manomettere, sottrarre o distruggere il patrimonio informatico aziendale, di clienti o di terze parti, comprensivo di archivi, dati e programmi;
- 6) sfruttare eventuali vulnerabilità o inadeguatezze nelle misure di sicurezza dei sistemi informatici o telematici aziendali o di terze parti, per ottenere l'accesso a risorse o informazioni diverse da quelle

1. Upravljanje sistemima informisanja društva u cilju obezbjeđenja funkcionisanja i održavanja, evoluciju/napredovanje tehnološke platforme i IT aplikacija kao i informatičke sigurnosti;
2. upravljanje elektronskim protokom informacija sa organima javne administracije;
3. upotreba softvera i banke podataka.

U vezi sa navedenim poljima rizičnog djelovanja, predstavnicima kompanije je zabranjeno sljedeće:

- 1) povezivanje ličnih računara, perifernih i drugih aparatura na računarski sistem Grupe, kao i instalacija softvera bez preventivne dozvole određenog nadležnog lica Društva;
- 2) nastaviti sa instaliranjem softverskih proizvoda, čime se krše ugovorni sporazumi za upotrebnu dozvolu i, generalno, svi zakoni i odredbe koji uređuju i štite autorska prava;
- 3) kupovina, posjedovanje i upotreba softvera i hardvera – osim za slučajeve propisno ovlašćene ili pod uslovom da se ti softveri i hardveri koriste za nadgledanje bezbjednosti računarskog sistema preduzeća – koji bi mogli da budu zloupotrebjeni kako bi se pristupilo ili ugrozila bezbjednost računarskih ili elektronskih sistema (sistemi za otkrivanje lozinki, osjetljivih segmenata, dešifrovanje kriptovanih fajlova, prisluškivanje saobraćaja u tranzitu, itd.);
- 4) protivzakonit pristup tuđim računarskih sistemima – tačnije drugih predstavnika Društva ili trećih lica – kao i pristup istima u cilju neovlašćenog mijenjanja podataka koji su pohranjeni u tim sistemima;
- 5) falsifikovanje, oduzimanje ili uništavanje računarske imovine Društva, klijenata ili trećih lica, čime su obuhvaćeni arhiv, podaci i programi;
- 6) zloupotreba eventualnih manjkavosti u sistemu zaštite računarskog ili elektronskog sistema Društva ili trećih lica, kako bi se pribavio pristup izvorima informacija za koje data lica nisu ovlašćena, čak i u

cui si è autorizzati ad accedere, anche nel caso in cui tale intrusione non provochi un danneggiamento a dati, programmi o sistemi;

7) acquisire e/o utilizzare prodotti tutelati da diritto d'autore in violazione delle tutele contrattuali previste per i diritti di proprietà intellettuale altrui;

8) inviare attraverso un sistema informatico aziendale informazioni o dati falsificati o, in qualunque modo, alterati.

### 5.9 Delitti associativi

In relazione a possibili fenomeni di associazione criminale che vedano la cooperazione attiva di Esponenti Aziendali, le Aree ritenute più specificamente a Rischio risultano essere le seguenti:

1. rapporti con Fornitori e Partner a livello nazionale e transnazionale in merito alla progettazione, realizzazione e gestione dell'Interconnessione e di infrastrutture elettriche di connessione alla rete di trasmissione locale degli impianti di generazione nonché di interconnessioni elettriche nell'area del Montenegro e dei Paesi confinanti;
2. attività di investimento e accordi di joint venture o altre forme di partnership con controparti in Italia ed all'estero;
3. relativamente ai reati tributari, compilazione, tenuta e conservazione delle scritture contabili rilevanti ai fini fiscali e predisposizione delle dichiarazioni fiscali ed attività collaterali;
4. gestione dei rapporti con soggetti che svolgono attività di intermediazione nei confronti di esponenti della Pubblica Amministrazione.

Al fine di garantire adeguati presidi nell'ambito delle singole Aree a Rischio, la Società avvalendosi delle strutture e Direzioni competenti del Gruppo si impegna a:

A) utilizzare costantemente criteri di selezione del personale per garantire che la scelta venga effettuata in modo trasparente, sulla base dei seguenti criteri:

slučajevima kada takvi informatički upadi ne dovode do oštećenja na nivou podataka, programa i pada sistema;

7) kupovina i/ili upotreba proizvoda zaštićenih autorskim pravima, suprotno ugovornim obavezama predviđenim za pravo vlasništva tuđe intelektualne svojine;

8) slanje posredstvom računarskog sistema Društva informacija ili podataka koji su falsifikovani, ili na bilo koji drugi način, namjerno izmijenjeni.

### 5.9 Korporativna krivična djela

U vezi sa mogućim pojavama zločinačkog udruživanja u kojima bi aktivno saradivali predstavnici Društva, najrizičnija polja jesu sljedeća:

1. odnosi sa dobavljačima i partnerima na nacionalnom i transnacionalnom nivou u pogledu projektovanja, realizacije i upravljanja interkonekcijama i električnim infrastrukturama povrezivanja na lokalnu prenosnu mrežu uređaja za proizvodnju, kao i električne interkonekcije na području Crne Gore i susjednih zemalja;
2. aktivnosti investiranja i joint venture sporazumi ili druge vrste partnerstva u Italiji ili u inostranstvu;
3. vezano za krivična djela koja se odnose na poreze, popunjavanje, držanje i čuvanje knjigovodstva koje je relevantno u poreske svrhe i pripremanje poreskih izjava i povezanih aktivnosti;;
4. upravljanje odnosima sa subjektima koji vrše poslove posredovanja sa nadležnima iz Državne Uprave.;

U cilju garantovanja adekvatne zaštite u okviru navedenih rizičnih segmenata djelovanja, Društvo se obavezuje da će u saradnji sa nadležnim strukturama i Direkcijama u okviru Grupe realizovati sljedeće:

A) upotrebljavaće konstantno takve kriterijume odabira personala čime će garantovati transparentnost pri selekciji novih kadrova, na osnovu sljedećih kriterijuma:

- professionalità adeguata rispetto all'incarico o alle mansioni da assegnare;
- parità di trattamento;
- affidabilità rispetto al rischio di infiltrazione criminale;

B) laddove applicabile, garantire che il personale dipendente della Società coinvolto nelle attività dei singoli cantieri sia informato circa i rischi specifici di infiltrazione criminale mediante la diffusione di notizie sulle forme di criminalità presenti sul territorio raccolte utilizzando:

- relazioni periodiche, ove reperibili, provenienti dalle istituzioni pubbliche competenti;
- informazioni ricevute e/o reperite da pubbliche istituzioni e/o soggetti qualificati;

C) garantire l'organizzazione di corsi di formazione concernenti i rischi di infiltrazioni criminali presenti nelle diverse aree territoriali e l'educazione alla legalità quale elemento fondamentale dell'etica professionale e presupposto per una sana crescita economica del Gruppo;

D) nella scelta e successiva gestione del rapporto contrattuale con i Fornitori, attuare efficacemente le procedure aziendali volte a: garantire che il processo di selezione avvenga nel rispetto dei criteri di trasparenza, pari opportunità di accesso, professionalità, affidabilità ed economicità, fermo restando la prevalenza dei requisiti di legalità rispetto a tutti gli altri;

Al fine di prevenire eventuali infiltrazioni criminali nell'esercizio dell'attività d'impresa sono altresì previsti a carico degli Esponenti Aziendali – ciascuno per le attività di propria competenza – i seguenti obblighi:

- ciascun Esponente Aziendale ha l'obbligo di non sottostare a richieste di qualsiasi tipo contrarie alla legge e di darne comunque informativa al proprio diretto superiore il quale a sua volta dovrà darne comunicazione alle Autorità di Polizia procedendo alle

- adeguatezza di competenza in relazione alle responsabilità che gli sono attribuite;
- parità di trattamento;
- affidabilità rispetto al rischio di infiltrazione criminale;

B) gdje je to moguće, garantovati da će personal koji radi u Društvu a angažovan na aktivnostima u okviru određenih gradilišta, biti obaviješten o specifičnim rizicima od kriminalnih infiltracija putem davanja informacija o oblicima kriminalnog djelovanja na datoj lokaciji, a do kojih se došlo:

- na osnovu raspoloživih periodičnih izvještaja od strane nadležnih državnih institucija;
- na osnovu informacija koje su primljene i/ili dobijene od strane javnih institucija ili kvalifikovanih pojedinaca;

C) garantuje organizaciju stručnih kurseva na temu rizika od kriminalnih infiltracija koje su prisutne na raznim lokalitetima, kao i obrazovne programe o legalnosti kao ključnom elementu profesionalne etike i osnove za zdrav ekonomski razvoj Grupe;

D) u odabiru i tokom kasnijeg ugovornog odnosa sa dobavljačima, obavlja neophodne procedure koje imaju za cilj: pružanje garancija da se proces selekcije obavlja uz poštovanje kriterijuma transparentnosti, jednakih mogućnosti za sve kategorije zainteresovanih, te uz poštovanje kriterijuma profesionalnosti, pouzdanosti i isplativosti, uz neophodnost prije svega poštovanja kriterijuma zakonitosti;

U cilju prevencije eventualnih kriminalnih infiltracija tokom obavljanja aktivnosti u okviru Društva, predstavnici Društva se moraju, u okviru svojih nadležnosti, pridržavati i sljedećih obaveza:

- svi predstavnici Društva imaju obavezu da se ne povinuju zahtjevima bilo koje vrste koji su u suprotnosti sa zakonom, te da su o istom dužni da obavijesti svog direktno pretpostavljenog, koji će sa svoje strane o tome informisati nadležne policijske

eventuali denunce del caso;

- ciascun Esponente Aziendale ha l'obbligo di informare immediatamente le autorità di polizia in caso di attentati ai beni aziendali o di subite minacce, fornendo tutte le informazioni necessarie tanto in relazione al singolo fatto lesivo quanto alle ulteriori circostanze rilevanti anche antecedenti e, procedendo alle eventuali denunce del caso.

Al fine di prevenire i reati tributari indicati tra i reati di riciclaggio ed autoriciclaggio di cui al 5.6 si rinvia ai principi previsti in tale parte 5.6 e, in particolare ai principi procedurali specifici in tema di:

- predisposizione e successiva tenuta delle scritture contabili rilevanti ai fini tributari;
- predisposizione delle dichiarazioni fiscali annuali;
- segregazione dei ruoli in relazione alle attività di gestione della contabilità aziendale e nella successiva trasposizione nelle dichiarazioni tributarie.

#### 5.10 Reati ambientali

Nell'espletamento dell'Attività Regolamentata e dell'Attività non Regolamentata, le aree ritenute più specificamente a rischio – risultano essere le seguenti:

1. progettazione, realizzazione e gestione dell'Interconnessione e di infrastrutture elettriche di connessione alla rete di trasmissione locale degli impianti di generazione nonché di interconnessioni elettriche nell'area del Montenegro e dei Paesi confinanti in relazione ai possibili impatti sulla biodiversità, natura ed ecosistema;
2. gestione dei rifiuti;
3. gestione dei procedimenti autorizzativi in materia ambientale;
- 4.
5. esecuzione delle verifiche in materia ambientale.

Fermo restando il completo richiamo al sistema di gestione ambientale, che verrà adottato dalla Società in linea con la normativa locale e con le caratteristiche proprie del sistema di gestione adottato dalla Capogruppo, si indicano qui di seguito gli impegni che la Società assume a tutela dell'ambiente in aggiunta, e

organe i podnijeti eventualne prijave;

- svaki predstavnik kompanije je dužan da istog trenutka obavijesti policiju u slučaju napada na imovinu kompanije, ili u slučaju primljenih prijetnji, te će s tim u vezi pružiti sve neophodne informacije kako u vezi sa samim činom, tako i u vezi sa ostalim relevantnim okolnostima koje su prethodile, kao i pristupiti eventualnom podnošenju prijave.

U cilju izbjegavanja krivičnih djela iz oblasti poreza navedenih pod krivičnim djelima vezanim za pranje novca iz člana 5.6, a posebno principa posebnih procedura u oblasti:

- izrade i kasnijeg držanja računovodstvenih knjiga koje imaju svoju upotrebu u poreske svrhe;
- izrade godišnjih poreskih prijava;
- podjela funkcija vezanih za aktivnosti koje se odnose na računovodstvo kompanije i kasnijeg oslikavanja na poreske prijave.

#### 5.10 Ekološka krivična djela

U obavljanju zakonski regulisanih i neregulisanih aktivnosti, najrizičnije oblasti djelovanja jesu sljedeće:

1. projektovanje, realizacija i upravljanje interkonekcijom i električnim infrastrukturama povezivanja na lokalnu prenosnu mrežu uređaja za proizvodnju, kao i električne interkonekcije na području Crne Gore i susjednih zemalja u vezi sa mogućim uticajima na biodiverzitet, prirodu i ekositem;
2. upravljanje otpadom;
3. upravljanje procesima za pribavljanje dozvola i eksproprijaciju;
4. vršenje provjera u oblasti ekologije.

Osim neizostavnog poštovanja sistema ambijentalnog nadzora, koji će Društvo usvojiti u skladu sa lokalnim zakonima i karakteristikama sistema koji je usvojen na nivou Matične firme, u daljem tekstu su navedene dodatne obaveze koje će Društvo biti dužno da poštuje u cilju zaštite prirodnog okruženja, a koje su u svakom

comunque in conformità, e quanto prescritto dalla normativa locale.

- In relazione alle attività sopra elencate, la società:
  - A. prevede nella fase di progettazione possibili soluzioni tecniche e misure cautelative volte a mitigare l'impatto che le infrastrutture potranno avere sull'ambiente circostante, in relazione a tutte le componenti e fattori ambientali;
  - B. ricerca soluzioni per minimizzare gli eventuali effetti negativi sull'ambiente delle sue attività, in linea con quanto stabilito dalle disposizioni di legge locali;
  - C. predispone una periodica valutazione degli impatti ambientali delle proprie attività e dei rischi connessi;
  - D. in tema di biodiversità, e in particolare di avifauna, si impegna ad adottare i più moderni dispositivi per minimizzare gli eventuali impatti negativi dei propri impianti;
  - E. verifica costantemente il rispetto delle prescrizioni formulate dall'Autorità in sede autorizzativa;
  - F. riserva piena attenzione alle segnalazioni di impatti negativi delle proprie installazioni, si rende disponibile per accertamenti e valutazioni e, nel caso, per la sperimentazione e l'eventuale adozione di misure di mitigazione;
  - G. inserisce, se del caso, nelle specifiche e/o capitolato particolare della fornitura/appalto di eventuali indicazioni integrative volte al rispetto dell'ambiente;
  - H. gestisce i rifiuti in conformità ai principi di precauzione, prevenzione, sostenibilità, proporzionalità, responsabilizzazione e cooperazione di tutti i soggetti coinvolti nella produzione, distribuzione, utilizzo e consumo di beni da cui originano i rifiuti;
  - I. gestisce i rifiuti secondo criteri di efficacia, efficienza, economicità, trasparenza, fattibilità tecnica ed economica, nonché nel rispetto delle

situcaju, u skladu sa odredbama lokalnih zakonskih propisa.

- U vezi sa aktivnostima u skladu sa tačkama Društvo se obavezuje da će:
  - A. u fazi projektovanja predvidjeti moguća tehnička rješenja i mjere predostrožnosti u cilju ublaživanja uticaja koje bi infrastrukture mogle da izvrše na okolni ambijent, a uz poštovanje svih prirodnih komponenata i faktora;
  - B. iznalaziti rješenja za svođenje na najmanji mogući nivo negativnih efekata tih aktivnosti na prirodni ambijent, u skladu sa odredbama lokalnih zakona;
  - C. obavljati periodične procjene ambijentalnog uticaja sopstvenih aktivnosti i povezanih rizika;
  - D. kada je riječ o biodiverzitetu, prije svega o avifauni, Društvo se obavezuje da će usvojiti najsavremenije mjere kako bi svelo na minimum eventualne negativne uticaje svojih postrojenja;
  - E. konstantno provjeravati poštovanje definisanih propisa od strane nadležnih oragana koji izdaju dozvole na datom polju aktivnosti;
  - F. posvetiti punu pažnju dojavama o negativnim efektima svojih instalacija, stavlja se na raspolaganje za saradnju na nivou provjera i procjena, kao i primjene eventualnih mjera kojima bi se umanjili ili sanirali navedeni nepoželjni efekti;
  - G. u specifikacijama i/ili posebnom poglavlju za isporuku /izvođenje radova, biće unesene eventualne dopunske indikacije u cilju zaštite ambijenta;
  - H. kad god je to moguće, razmotriti ambijentalne rekvizite i sertifikate, pri iznalaženju i odabiru dobavljača;
  - I. upravljati otpadom u skladu sa principima opreza, prevencije, održivosti, proporcionalnosti i odgovornost svih subjekata uključenih u

norme in materia ambientale;

- J. provvede alla classificazione dei rifiuti prodotti nell'ambito delle attività aziendali in conformità a quanto stabilito dalle disposizioni legislative vigenti e dalle autorità competenti;
- K. affida le attività di raccolta, trasporto, recupero e smaltimento dei rifiuti esclusivamente ad imprese autorizzate e nel rispetto delle procedure aziendali relative alla qualificazione dei Fornitori, impegnando i medesimi, a pena di risoluzione del contratto, al rispetto della normativa vigente ad essi applicabile;
- L. si impegna a garantire che le procedure aziendali relative alla gestione dei rifiuti, siano sottoposte ad un costante monitoraggio al fine di valutare periodicamente l'opportunità di aggiornamenti in ragione di interventi normativi in materia ambientale;
- M. vigila costantemente sulla corretta gestione dei rifiuti da parte dei Fornitori, segnalando eventuali irregolarità alle Direzioni competenti al fine di porre in essere le conseguenti azioni di tipo amministrativo e contrattuale oltre che le eventuali azioni di tipo legale dinanzi alle competenti autorità.
- N. Nell'ambito delle verifiche nei cantieri in materia ambientale, il soggetto all'uopo preposto riferisce al proprio Responsabile ogni violazione rilevata in materia, affinché quest'ultimo adotti i provvedimenti che, eventualmente, si renderanno necessari.

In aggiunta ai principi di comportamento individuati nella sezione seconda del presente documento, trovano in ogni caso applicazione i principi contenuti nelle policy, procedure e istruzioni operative adottate dalla Capogruppo e recepite formalmente dalla Società.

produzione, distribuzione, upotrebu i korišćenje dobara iz kojih proizilazi otpad;

- J. upravljati otpadom uz poštovanje kriterijuma efikasnosti, ekonomičnosti, transparentnosti, tehničke i ekonomske izvodljivosti, kao i uz poštovanje zakonskih odredbi po pitanju zaštite životne sredine;
- K. pristupiti klasifikovanju otpada koji se proizvodi u okviru aktivnosti kompanije, u skladu sa važećim zakonskim propisima i odredbama nadležnih organa;
- L. poslove prikupljanja, transporta i prerade otpada povjeriti isključivo ovlašćenim preduzećima, uz poštovanje internih procedura u okviru kompanije u vezi sa kvalifikacijama dobavljača, obavezujući iste da, pod prijetnjom raskida ugovora, poštuju relevantne važeće zakonske odredbe;
- M. garantovati da će interne procedure u okviru kompanije u vezi sa upravljanjem otpadom biti podvrgnute neprestanom nadzoru, u cilju periodičnih provjera neophodnosti ažuriranja normativnih intervencija u vezi sa pitanjima zaštite životne sredine;
- N. brižno nadgledati pravilno sprovođenje upravljanja otpadom od strane dobavljača, uz dojavu o eventualnim nepravilnostima nadležnoj direkciji, a radi sprovođenja adekvatnih administrativnih i ugovornih mjera, kao i određenih pravnih akcija pred nadležnim organima.

Osim principa ponašanja koji su opisani u drugom dijelu ovog dokumenta, biće u svakom slučaju primjenjivani i principi navedeni u odredbama operativne politike, operativnih procedura i instrukcija, usvojenih od strane Matične Firme i prihvaćenih formalno od strane Društva.